

Balancos

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO
60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Acumulado até Dezembro/2024

Anexo XII, da Lei 4.320/64

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo d = (c-b)
	1.674.538.948,00	1.723.918.948,00	1.924.890.620,28	200.971.672,28
RECEITAS CORRENTES	1.674.538.948,00	1.723.918.948,00	1.924.890.620,28	200.971.672,28
RECEITA TRIBUTARIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUICOES	1.094.241.948,00	1.123.448.231,00	1.122.834.953,62	-613.277,38
CONTRIBUICOES SOCIAIS	1.094.241.948,00	1.123.448.231,00	1.122.834.953,62	-613.277,38
RECEITA PATRIMONIAL	378.009.000,00	378.009.000,00	504.116.540,80	126.107.540,80
EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	0,00	0,00	962.885,71	962.885,71
VALORES MOBILIÁRIOS	378.009.000,00	378.009.000,00	503.153.655,09	125.144.655,09
RECEITA AGROPECUARIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVICOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	202.288.000,00	222.461.717,00	297.939.125,86	75.477.408,86
MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	16.000,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	2.337.000,00	2.337.000,00	3.675.151,32	1.338.151,32
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	199.935.000,00	220.108.717,00	294.263.974,54	74.155.257,54
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENACAO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS 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)	1.674.538.948,00	1.723.918.948,00	1.924.890.620,28	200.971.672,28
Refinanciamento (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal com Refinanciamento (III) = (I+II)	1.674.538.948,00	1.723.918.948,00	1.924.890.620,28	200.971.672,28
Déficit Total (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (V) = (III+IV)	1.674.538.948,00	1.723.918.948,00	1.924.890.620,28	200.971.672,28

Despesas Orçamentárias	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
	4.941.284.850,00	5.472.945.238,33	4.729.415.923,34	4.728.206.855,27	4.721.221.799,35	743.529.314,99
DESPESAS CORRENTES	4.328.601.930,00	4.877.376.907,78	4.729.378.934,64	4.728.169.866,57	4.721.184.810,65	147.997.973,14
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.256.866.600,00	4.795.065.031,04	4.654.980.587,54	4.654.980.587,54	4.653.858.710,67	140.084.443,50
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	71.735.330,00	82.311.876,74	74.398.347,10	73.189.279,03	67.326.099,98	7.913.529,64
DESPESAS DE CAPITAL	17.632.620,00	518.030,55	36.988,70	36.988,70	36.988,70	481.041,85
INVESTIMENTOS	17.632.620,00	518.030,55	36.988,70	36.988,70	36.988,70	481.041,85
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)	4.346.234.550,00	4.877.894.938,33	4.729.415.923,34	4.728.206.855,27	4.721.221.799,35	148.479.014,99
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)	4.346.234.550,00	4.877.894.938,33	4.729.415.923,34	4.728.206.855,27	4.721.221.799,35	148.479.014,99
Superávit (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VII+IX)	4.346.234.550,00	4.877.894.938,33	4.729.415.923,34	4.728.206.855,27	4.721.221.799,35	148.479.014,99
RESERVA DO RPPS	595.050.300,00	595.050.300,00	0,00	0,00	0,00	595.050.300,00
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	217.480.388,33	4.729.415.923,34	4.728.206.855,27	4.721.221.799,35	-4.511.935.535,01
SUPERÁVIT FINANCEIRO	0,00	217.480.388,33	4.729.415.923,34	4.728.206.855,27	4.721.221.799,35	-4.511.935.535,01
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/2024

	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	21.694,03	1.159.272,51	743.788,14	743.788,14	368.549,29	68.629,11
DESPESAS CORRENTES	21.694,03	1.159.272,51	743.788,14	743.788,14	368.549,29	68.629,11
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	3.319,90	0,00	0,00	3.319,90	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	21.694,03	1.155.952,61	743.788,14	743.788,14	365.229,39	68.629,11
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	21.694,03	1.159.272,51	743.788,14	743.788,14	368.549,29	68.629,11

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/2024

	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDOS A PAGAR (e) = (a+b-c-d)
	EM EXERCICIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	5.205.145,09	5.205.145,09	0,00	0,00
DESPESAS CORRENTES	0,00	5.205.145,09	5.205.145,09	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	48.251,98	48.251,98	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	5.156.893,11	5.156.893,11	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	5.205.145,09	5.205.145,09	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/2024
Anexo XIII, da Lei 4.320/64

Fonte	Exercício Atual	Exercício Anterior	Fonte	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	9.550.784.223,52	7.820.254.749,96	DISPÊNDIOS	9.550.784.223,52	7.820.254.749,96
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	1.924.890.620,28	1.725.360.106,73	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VII)	4.729.415.923,34	4.357.504.031,13
Ordinária	0,00	6.474,86	Ordinária	3.543.012.613,54	3.239.149.024,86
500 - Recursos não vinculados de Impostos	0,00	6.474,86	500 - Recursos não vinculados de Impostos	3.517.793.613,54	2.963.576.491,17
502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	0,00	0,00	501 - Outros Recursos não Vinculados	25.219.000,00	130.490.000,00
Vinculada (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	0,00	145.082.533,69
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	Vinculada (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	1.924.890.620,28	1.725.353.631,87	Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00
800 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	947.171.363,10	737.222.197,07	Recursos Destinado à Previdência Social - RPPS	1.067.472.483,80	1.118.355.006,27
801 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	644.424.534,20	680.648.289,75	800 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	86.963.195,35	83.000.220,04
802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	110.768.840,37	109.455.980,06	801 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	657.092.228,16	759.620.597,05
803 - Recursos vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	222.525.882,61	198.027.164,99	802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	94.444.353,61	81.053.722,74
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	803 - Recursos vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	228.972.706,68	194.680.466,44
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	3.663.041.137,80	3.247.560.345,96	Outras Destinações de Recursos	118.930.826,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	41.408.735,70	48.553.505,39	721 - Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo - Lei nº 13.885/2019	118.930.826,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VIII)	1.758.403,47	11.440.080,55
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o Sistema de Pagamento de Pensões Militares	2.538.988.239,10	2.233.145.746,21	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	1.758.403,47	11.440.080,55
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS (III)	1.523.940.850,05	790.456.790,25	Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras	1.523.940.850,05	790.456.790,25	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Desbloqueios de Valores em Caixa	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o Sistema de pagamento de Pensões Militares	0,00	0,00
RECEBIMENTO EXTRA ORÇAMENTÁRIOS (IV)	2.295.816.562,97	1.834.116.377,63	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS (IX)	2.321.940.461,55	1.467.837.719,16
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	1.209.068,07	1.159.272,51	Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras	2.321.940.461,55	1.467.837.719,16
Inscrição de Restos a Pagar Processados	6.985.055,92	5.205.145,09	PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS (X)	2.293.633.573,77	1.840.377.866,70
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.689.631.004,00	1.527.524.018,53	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	743.788,14	597.457,85
Outros Recebimentos Extraorçamentários	597.991.434,98	300.227.941,50	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	5.205.145,09	11.203.611,61
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (V)	143.095.052,42	222.761.129,39	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.689.670.033,93	1.527.517.315,54
Caixa e Equivalentes de Caixa - Exceto RPPS	23.337.209,97	22.749.720,80	Outros Pagamentos Extraorçamentários	598.014.606,61	301.059.481,70
Caixa	0,00	0,00	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (XI)	204.035.861,39	143.095.052,42
Conta Única	0,00	1,38	Caixa e Equivalentes de Caixa - Exceto RPPS	15.596.901,82	23.342.883,55
Bancos Conta Movimento - Demais Contas	0,00	159,76	Conta Única	0,00	0,00
Rede Bancária - Arrecadação	0,00	0,00	Bancos Conta Movimento - Demais Contas	6.130,21	5.673,58
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - Uso Geral	23.140.589,50	22.712.361,48	Rede Bancária - Arrecadação	0,00	0,00
Valores Restituíveis e Vinculados	196.620,47	37.198,18	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - Uso Geral	15.431.330,14	23.140.589,50
Caixa e Equivalentes de Caixa - Intra OFSS	0,00	0,00	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - RPPS	0,00	0,00
Caixa	0,00	0,00	Valores Restituíveis e Vinculados	159.441,47	196.620,47
Valores Restituíveis e Vinculados	0,00	0,00	Caixa e Equivalentes de Caixa - Intra OFSS	0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	119.752.168,87	200.011.408,59	Valores Restituíveis e Vinculados	0,00	0,00
Conta Única RPPS	0,00	1,06	Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	188.438.959,57	119.752.168,87
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - RPPS	119.752.168,87	200.011.407,53	Conta Única RPPS	32,70	0,00
TOTAL (VI) = (I + II + III + IV+V)	9.550.784.223,52	7.820.254.749,96	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - RPPS	188.438.926,87	119.752.168,87
			TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX+X+XI)	9.550.784.223,52	7.820.254.749,96

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 PATRIMONIAL
Acumulado até 14/2024
Anexo XIV, da Lei 4.320/64

	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO	8.428.432.304,34	7.334.853.090,86	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.428.432.304,34	7.334.853.090,86
ATIVO CIRCULANTE	228.346.978,59	193.334.741,26	PASSIVO CIRCULANTE	28.404.813,66	10.101.459,24
Caixa e Equivalentes de Caixa	204.035.861,39	143.095.052,42	Obrigações Trab, Previd. e Assist. a Curto Prazo	17.573.935,47	1.040.954,06
Demais Créditos e Valores de CP	24.148.828,19	50.058.720,07	Pessoal a Pagar	866.584,48	756.853,88
Estoques	100.751,26	99.311,08	Benefícios Previdenciários a Pagar	16.435.212,15	3.315,61
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	61.537,75	61.537,75	Encargos Sociais a Pagar	272.138,84	280.784,57
V.P.D. Pagas Antecipadamente	0,00	20.119,94	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.040.479,64	78.809,98
			Obrigações Fiscais a Curto Prazo	9.336.127,55	8.606.601,26
			Demais Obrigações a Curto Prazo	454.271,00	375.093,94
ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.200.085.325,75	7.141.518.349,60	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	20.347.403.549,34	3.878.889.994,76
Ativo Realizável a Longo Prazo	4.306.182.912,40	2.816.020.372,52	Obrigações Trab, Previd. e Assist. a Longo Prazo	0,00	18.911.951,43
Créditos a longo prazo	15.732.154,25	16.076.016,92	Pessoal a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	74.941,76	54.254,21	Benefícios Previdenciários a Pagar	0,00	18.911.951,43
Dívida Ativa não Tributária	5.751.831,95	5.816.088,58	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	26.216.700,95	29.700.599,87
Créditos Previdenciários do RPPS	15.027.691,59	14.013.772,91	Provisões a Longo Prazo	20.321.186.848,39	3.830.022.989,13
Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0,00	0,00	Provisões para Riscos Trabalhistas a Longo Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	-5.122.311,05	-3.808.098,78	Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	20.321.186.848,39	3.830.022.989,13
Demais créditos e valores a LP	161.413,94	122.401,07	Demais Obrigações de LP	0,00	254.454,33
Investimentos e Aplicações Temporárias a LP	4.290.289.344,21	2.799.821.954,53	Resultado Diferido	0,00	0,00
Investimentos	3.890.406.459,68	4.321.700.528,22	TOTAL DO PASSIVO	20.375.808.363,00	3.888.991.454,00
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	3.899.281.281,33	4.337.088.294,22			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-8.874.821,65	-15.387.766,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-11.947.376.058,66	3.445.861.636,86
Imobilizado	3.462.545,33	3.742.940,56	Patrimônio Social/Capital Social	0,00	0,00
Bens Moveis	3.349.592,02	3.312.603,32	Reservas de Capital	0,00	0,00
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Móveis	-2.533.843,95	-2.222.830,70	Reservas de Lucros	0,00	0,00
Bens Imóveis	2.786.728,32	2.786.728,32	Demais Reservas	3.419.699.163,16	2.778.584.253,07
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Imóveis	-139.931,06	-133.560,38	Resultados Acumulados	-15.367.075.221,82	667.277.383,79
Intangível	33.408,34	54.508,30	Resultado do Exercício	-1.329.530.593,16	574.903.442,44
Softwares	1.101.027,62	1.101.027,62	Resultado de Exercícios Anteriores	26.162.473,70	74.793.172,46
(-) Amortização Acumulada de softwares	-1.067.619,28	-1.046.519,32	Ajustes de Exercícios Anteriores	-14.063.707.102,36	17.580.768,89
			Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-11.947.376.058,66	3.445.861.636,86
TOTAL DO ATIVO	8.428.432.304,34	7.334.853.090,86	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.428.432.304,34	7.334.853.090,86
ATIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES			PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ATIVO			PASSIVO		
ATIVO FINANCEIRO	7.483.805.985,76	6.590.714.207,48	PASSIVO FINANCEIRO	8.476.723,56	6.660.657,63
ATIVO PERMANENTE	944.626.318,58	744.138.883,38	PASSIVO PERMANENTE	20.368.540.707,51	3.883.443.133,80
TOTAL DO ATIVO (I)	8.428.432.304,34	7.334.853.090,86	TOTAL PASSIVO (II)	20.377.017.431,07	3.890.103.791,43
			SALDO PATRIMONIAL (I-II)	-11.948.585.126,73	3.444.749.299,43
COMPENSAÇÕES			COMPENSAÇÕES		
ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
Atos Potenciais Ativos	3.064.898,40	3.057.061,73	Atos Potenciais Passivos	1.205.016,25	15.284.031,76
Garantias e Contragarantias Recebidas	58.170,82	50.334,15	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	39.842,85	39.842,85	Obrigações Contratuais	1.205.016,25	15.284.031,76
Demandas Judiciais	0,00	0,00	Demandas Judiciais	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	2.966.884,73	2.966.884,73	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
QUADRO DO SUPERÁVIT/ DÉFICIT FINANCEIRO
Acumulado até Dezembro/2024

Fonte	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS		
Ordinária	1.432,73	46.149.412,59
500 - Recursos não vinculados de Impostos	1.432,73	0,00
501 - Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00
502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	0,00	0,00
801 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	46.149.412,59
Vinculada	7.475.327.829,47	6.537.904.137,26
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	7.475.327.829,47	6.537.904.137,26
800 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	7.342.991.999,28	6.447.783.831,53
801 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	32.631.450,42	0,00
802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	84.269.053,95	68.238.155,84
803 - Recursos vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	15.435.325,82	21.882.149,89
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
862 - Depósitos de terceiros	0,00	0,00
Total das Fontes de Recursos	7.475.329.262,20	6.584.053.549,85

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

Vitória (ES), sexta-feira, 28 de Março de 2025.

13

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO
60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Acumulado até Dezembro/2024
Anexo XV, da Lei 4.320/64

	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS AUMENTATIVAS	6.123.694.907,39	5.952.464.262,38
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	1.127.232.255,64	1.036.422.812,89
Contribuições Sociais	1.127.232.255,64	1.036.422.812,89
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	103.118.561,22	84.741.781,13
Exploração de Bens e Direitos, e Prestação de Serviços	103.118.561,22	84.741.781,13
VPA - Financeiras	366.050.113,46	314.019.674,18
Juros e Encargos de Mora	1.235.906,29	1.170.535,60
Variações Monetárias e Cambiais	199.914,92	115,33
Remuneração de D. Bancários e A. Financeiras	364.614.292,25	312.849.023,25
Transferências e Delegações Recebidas	3.663.043.104,78	3.247.560.345,96
Transferências Intragovernamentais	3.663.043.104,78	3.247.560.345,96
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	541.869.792,16	697.088.624,34
Reavaliação de Ativos	522.778.001,82	696.759.964,14
Ganhos com incorporação de Ativos	451.506,60	328.660,20
Ganhos com Desincorporação de Passivos	18.640.283,74	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	322.381.080,13	572.631.023,88
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	54.830.068,36	254.459.323,78
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	267.551.011,77	318.171.700,10
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	6.123.694.907,39	5.952.464.262,38
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS DIMINUTIVAS	7.453.225.500,55	5.377.560.819,94
Pessoal e Encargos Sociais	21.213.939,73	16.638.586,65
Remuneração a Pessoal	17.285.952,62	13.656.403,21
Encargos Patronais	2.499.340,75	1.931.642,84
Benefícios a Pessoal	1.297.715,25	989.122,73
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	130.931,11	61.417,87
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	4.609.711.425,98	4.290.765.811,66
Aposentadoria e Reformas	3.911.205.536,65	3.638.557.454,81
Pensões	698.505.889,33	652.208.356,85
Uso de Bens e Serviços e Consumo de Capital Fixo	112.776.974,82	92.521.428,35
Uso de Material de Consumo	105.557,76	86.821,64
Serviços	112.332.933,17	91.069.921,69
Depreciação, Amortização e Exaustão	338.483,89	1.364.685,02
VPD - Financeiras	18.056.668,80	262.971,61
Juros e Encargos de Mora	1.546,48	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	18.055.122,32	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0,00	262.971,61
Transferências e Delegações Concedidas	1.758.403,47	11.440.080,55
Transferências Intragovernamentais	1.758.403,47	11.440.080,55
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	125.998.828,96	166.235.732,27
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	124.809.777,89	155.565.892,14
Desincorporação de Ativos	1.189.051,07	10.669.840,13
Tributárias	56.412.846,58	50.607.657,34
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	8.905,76	8.505,60
Contribuições	56.403.940,82	50.599.151,74
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	2.507.296.412,21	749.088.551,51
VPD de Constituição das Provisões	2.481.188.827,63	744.687.455,19
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	26.107.584,58	4.401.096,32
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	7.453.225.500,55	5.377.560.819,94
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	-1.329.530.593,16	574.903.442,44

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/2024

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	INSCRIÇÃO	BAIXA	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
RESTOS A PAGAR	6.386.111,63	8.194.123,99	6.317.482,52	8.262.753,10
EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.386.111,63	0,00	6.317.482,52	68.629,11
PROCESSADOS	5.205.145,09	0,00	5.205.145,09	0,00
NÃO PROCESSADOS	1.180.966,54	0,00	1.112.337,43	68.629,11
EXERCÍCIO ATUAL	0,00	8.194.123,99	0,00	8.194.123,99
PROCESSADOS	0,00	6.985.055,92	0,00	6.985.055,92
NÃO PROCESSADOS	0,00	1.209.068,07	0,00	1.209.068,07
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	6.386.111,63	8.194.123,99	6.317.482,52	8.262.753,10

Anexo XVII, da Lei 4.320/64

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/2024

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	10.316.823.905,43	9.347.254.091,24
INGRESSOS	9.360.873.079,82	7.985.071.831,76
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	1.122.834.953,62	1.037.190.067,76
Receita Patrimonial	962.885,71	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	7.204.480,91
Remuneração das Disponibilidades	503.153.655,09	356.659.659,92
Outras Receitas Derivadas e Originárias	297.939.125,86	324.305.898,14
Transferências recebidas	3.663.041.137,80	3.247.560.345,96
Outros ingressos operacionais	3.772.941.321,74	3.012.151.379,07
DESEMBOLSOS	9.299.858.103,15	8.064.850.206,03
Pessoal e Demais Despesas	4.727.133.743,88	4.362.893.558,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Transferências Concedidas	1.758.403,47	11.440.080,55
Outros Desembolsos Operacionais	4.570.965.955,80	3.690.516.567,48
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES (I)	61.014.976,67	-79.778.374,27
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	36.988,70	47.124,99
Aquisição de Ativo Não Circulante	36.988,70	47.124,99
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)	-36.988,70	-47.124,99
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	0,00
Amortização/Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamento	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	0,00	0,00
VARIAÇÕES CAMBIAIS SOBRE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (IV)	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	60.977.987,97	-79.825.499,26
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III+IV)	60.977.987,97	-79.825.499,26
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	142.898.431,95	222.723.931,21
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	203.876.419,92	142.898.431,95

Anexo XVIII, da Lei 4.320/64

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

Vitória (ES), sexta-feira, 28 de Março de 2025.

15

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO
60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Acumulado até Dezembro/2024
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,778,584,253,07	667,277,383,79	0,00	3,445,861,636,86
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14,063,707,102,36	0,00	-14,063,707,102,36
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/ Reversão de Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641.114.910,09	0,00	0,00	641.114.910,09
Dividendos a distribuir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos Finais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,419,699,163,16	-14,037,544,628,66	0,00	-10,617,845,465,50

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-balancos>.

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 001/2025

CONSELHO FISCAL - IPAJM
01ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA - 21/03/2025

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO 2024
PROCESSO 2025-F5HJG

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 2024, 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, 21 de março de 2025.

MARIA IVONETE BEZERRA DE SA - 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

ANA MARIA MAI - Representante do MPES titular

MARIA GABRIELA AGAPITO DA VEIGA PEREIRA DA SILVA - Representante da DPES suplente

ANA MARIA MAI - Representante do MPES titular

FELIPE TÁPIAS DE SALES - Representante dos Segurados Civis Ativos titular

JACKSON EUGENIO SILOTE - Representante dos Segurados Militares titular

Protocolo 1520771