



IPI

**INSTITUTO DE
PREVIDÊNCIA DE ITAJAÍ**

BALANÇO

Anexos da Lei nº 4.320/64

EXERCÍCIO

2023



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
 CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação Digital
1871-0192-701

Página
1 / 1

Anexo 1 da Lei Nº 4.320/64 - Demonstração da Receita e Despesa Segundo as Categorias

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: Empenhada

RECEITA		DESPESA	
Receitas Correntes		Despesas Correntes	
Receita de Contribuições	75.738.724,28	Pessoal e Encargos Sociais	187.694.466,16
Receita Patrimonial	55.328.616,18	Outras Despesas Correntes	6.049.494,34
Outras Receitas Correntes	5.004.174,60		
Total das Receitas Correntes	136.071.515,06	Total de Despesas Correntes	193.743.960,50
Dedução	-257.585,23		
Déficit	57.930.030,67	Superávit	
Total	193.743.960,50	Total	193.743.960,50
Superávit do Orçamento		Déficit do Orçamento	57.930.030,67
Receitas de Capital		Despesas de Capital	
		Investimentos	103.185,04
Total das Receitas de Capital		Total de Despesas de Capital	103.185,04
Déficit	58.033.215,71	Superávit	
Total	58.033.215,71	Total	58.033.215,71
Superávit do Orçamento		Déficit do Orçamento	58.033.215,71
Receitas Correntes Intra-Orçamentárias		Despesas Correntes Intra-Orçamentárias	
Receitas de Contribuição Intra-Orçamentária	108.232.662,04	Pessoal e Encargos Sociais	773.866,83
		Outras Despesas Correntes	5.594,15
Total das Receitas Correntes Intra-Orçamentárias	108.232.662,04	Total das Despesas Correntes Intra-Orçamentária	779.460,98
Déficit		Superávit	49.419.985,35
Total	108.232.662,04	Total	108.232.662,04
Superávit do Orçamento	49.419.985,35	Déficit do Orçamento	
Receitas de Capital Intra-Orçamentárias		Despesas de Capital Intra-Orçamentárias	
Total das Receitas de Capital Intra-Orçamentárias		Total das Despesas de Capital Intra-Orçamentária	
Déficit		Superávit	49.419.985,35
Total	49.419.985,35	Total	49.419.985,35
Superávit do Orçamento	49.419.985,35	Déficit do Orçamento	
Transferências Financeiras	137.353.561,98	Transferências Financeiras	
Déficit		Superávit	186.773.547,33
Total	186.773.547,33	Total	186.773.547,33
TOTAL GERAL	381.400.153,85	TOTAL GERAL	381.400.153,85

Resumo

RECEITA		DESPESA	
Receitas Correntes	135.813.929,83	Despesas Correntes	193.743.960,50
Receitas de Capital		Despesas de Capital	103.185,04
Receitas Correntes Intra-Orçamentárias	108.232.662,04	Despesas Correntes Intra-Orçamentárias	779.460,98
Receitas de Capital Intra-Orçamentárias		Despesas de Capital Intra-Orçamentárias	
Receitas Arrecadadas em Exercícios Anteriores		Reserva de Contingência	
Transferências Financeiras	137.353.561,98	Transferências Financeiras	
Déficit		Superávit	186.773.547,33
TOTAL GERAL	381.400.153,85	TOTAL GERAL	381.400.153,85



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1269-0572-432

Página
1 / 2

Anexo 2 da Lei Nº 4.320/64 - Despesas Segundo as Categorias Econômicas

DESPESAS

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: Empenhada

Unidade Gestora: 28 - Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Unidade Orçamentária: 28029 - Taxa de Administração RPPS

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
3	Despesas Correntes			10.500.944,82
3.1	Pessoal e Encargos Sociais		5.380.778,69	
3.1.90	Aplicações Diretas	4.606.911,86		
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	4.530.149,31		
3.1.90.13	Obrigações Patronais	50.587,16		
3.1.90.16	Outras Despesas Variáveis – Pessoal Civil	26.175,39		
3.1.91	Aplicação Direta Decorrente de Operação entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social	773.866,83		
3.1.91.13	Obrigações Patronais	773.866,83		
3.3	Outras Despesas Correntes		5.120.166,13	
3.3.90	Aplicações Diretas	5.114.571,98		
3.3.90.14	Diárias – Civil	24.334,25		
3.3.90.18	Auxílio Financeiro a Estudantes	305,75		
3.3.90.30	Material de Consumo	33.922,87		
3.3.90.33	Passagens e Despesas com Locomoção	33.930,66		
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	286.134,40		
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	571.860,16		
3.3.90.40	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	356.687,05		
3.3.90.46	Auxílio-Alimentação	486.478,71		
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas	3.315.367,13		
3.3.90.49	Auxílio-Transporte	3.115,00		
3.3.90.91	Sentenças Judiciais	185,00		
3.3.90.93	Indenizações e Restituições	2.251,00		
3.3.91	Aplicação Direta Decorrente de Operação entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social	5.594,15		
3.3.91.47	Obrigações Tributárias e Contributivas	5.594,15		
4	Despesas de Capital			103.185,04
4.4	Investimentos		103.185,04	
4.4.90	Aplicações Diretas	103.185,04		
4.4.90.51	Obras e Instalações	79.431,29		
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente	23.753,75		

Total da Unidade Orçamentária: 10.604.129,86

Unidade Orçamentária: 28030 - Fundo Financeiro RPPS

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
3	Despesas Correntes			166.634.529,31
3.1	Pessoal e Encargos Sociais		166.326.310,16	
3.1.90	Aplicações Diretas	166.326.310,16		
3.1.90.01	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	151.260.077,14		
3.1.90.03	Pensões	14.943.389,09		
3.1.90.91	Sentenças Judiciais	122.843,93		



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1269-0572-432

Página
2 / 2

Anexo 2 da Lei Nº 4.320/64 - Despesas Segundo as Categorias Econômicas

DESPESAS

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: Empenhada

3.3	Outras Despesas Correntes		308.219,15
3.3.90	Aplicações Diretas	308.219,15	
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas	3.596,27	
3.3.90.86	Compensações a Regimes de Previdência	304.622,88	

Total da Unidade Orçamentária: 166.634.529,31

Unidade Orçamentária: 28031 - Fundo Previdenciário RPPS

Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria econômica
3	Despesas Correntes			17.387.947,35
3.1	Pessoal e Encargos Sociais		16.761.244,14	
3.1.90	Aplicações Diretas	16.761.244,14		
3.1.90.01	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	13.379.732,09		
3.1.90.03	Pensões	3.381.512,05		
3.3	Outras Despesas Correntes		626.703,21	
3.3.90	Aplicações Diretas	626.703,21		
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas	620.105,88		
3.3.90.86	Compensações a Regimes de Previdência	6.597,33		

Total da Unidade Orçamentária: 17.387.947,35

Total da Unidade Gestora: 194.626.606,52

Total Geral: 194.626.606,52

Resumo

Pessoal e Encargos Sociais	187.694.466,16
Outras Despesas Correntes	6.049.494,34
Total das Despesas Correntes	193.743.960,50
Investimentos	103.185,04
Total das Despesas de Capital	103.185,04
Pessoal e Encargos Sociais	773.866,83
Outras Despesas Correntes	5.594,15
Total das Despesas Correntes Intra-Orçamentárias	779.460,98
Total das Despesas de Capital Intra-Orçamentárias	
Transferências Financeiras	
TOTAL GERAL	194.626.606,52



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1967-6069-871

Página
1 / 3

Anexo 2 da Lei Nº 4.320/64 - Receitas Segundo as Categorias Econômicas

RECEITAS		Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023		
Código	Especificação	Desdobramento	Fonte	Categoria Econômica
1	Receitas Correntes			135.813.929,83
1.2	Contribuições		75.738.724,28	
1.2.1	Contribuições Sociais	75.738.724,28		
1.2.1.5	Contribuições para Regimes Próprios de Previdência e Sistema de Proteção Social	75.738.724,28		
1.2.1.5.01	Contribuição do Servidor Civil	75.658.938,03		
1.2.1.5.01.1	Contribuição do Servidor Civil Ativo	67.995.017,33		
1.2.1.5.01.1.1	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Principal	67.995.017,33		
1.2.1.5.01.1.1.01	Contribuição do Servidor Civil Ativo para o RPPS - FFIN	7.494.983,73		
1.2.1.5.01.1.1.02	Contribuição do Servidor Civil Ativo para o RPPS - FPREV	60.437.400,60		
1.2.1.5.01.1.1.03	Contribuição do Servidor Civil Ativo para o RPPS - Cedido FFIN	4.842,31		
1.2.1.5.01.1.1.04	Contribuição do Servidor Civil Ativo para o RPPS - Cedido FPREV	57.790,69		
1.2.1.5.01.2	Contribuição do Servidor Civil Inativo	7.237.469,96		
1.2.1.5.01.2.1	Contribuição do Servidor Civil Inativo - Principal	7.237.469,96		
1.2.1.5.01.2.1.01	Contribuição do Servidor Civil Inativo para o RPPS - FFIN	7.006.731,39		
1.2.1.5.01.2.1.02	Contribuição do Servidor Civil Inativo para o RPPS - FPREV	230.738,57		
1.2.1.5.01.3	Contribuição do Servidor Civil Pensionistas	425.598,39		
1.2.1.5.01.3.1	Contribuição do Servidor Civil - Pensionista - Principal	425.598,39		
1.2.1.5.01.3.1.01	Contribuição do Servidor Civil - Pensionista para o RPPS - FFIN	380.363,14		
1.2.1.5.01.3.1.02	Contribuição do Servidor Civil - Pensionista para o RPPS - FPREV	45.235,25		
1.2.1.5.01.4	Contribuição do Servidor Civil Ativo Oriunda de Sentenças Judiciais	314,57		
1.2.1.5.01.4.1	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo	314,57		
1.2.1.5.01.4.1.01	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo - FPREV	314,57		
1.2.1.5.01.5	Contribuição do Servidor Civil Inativo Oriunda de Sentenças Judiciais	537,78		
1.2.1.5.01.5.1	Contribuição do Servidor Civil Inativo Oriunda de Sentenças Judiciais	537,78		
1.2.1.5.01.5.1.02	Contribuição do Servidor Civil Inativo Oriunda de Sentenças Judiciais - FFIN	537,78		
1.2.1.5.02	Contribuição Patronal - Servidor Civil	79.786,25		
1.2.1.5.02.1	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	79.786,25		
1.2.1.5.02.1.1	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principal	79.773,73		
1.2.1.5.02.1.1.03	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Cedido FFIN - MUN	7.609,31		
1.2.1.5.02.1.1.04	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Cedido FPREV - EST	32.994,35		
1.2.1.5.02.1.1.05	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Cedido FPREV - MUN	39.170,07		
1.2.1.5.02.1.2	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros	12,52		
1.2.1.5.02.1.2.01	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Cedido FPREV - EST - Multas e Juros	12,52		
1.3	Receita Patrimonial		55.213.802,64	
1.3.2	Valores Mobiliários	55.213.802,64		
1.3.2.1	Juros e Correções Monetárias	55.213.802,64		
1.3.2.1.04	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	55.213.802,64		
1.3.2.1.04.0.1	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal	55.213.802,64		
1.3.2.1.04.0.1.01	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - IPI	55.213.802,64		
1.3.2.1.04.0.1.01.01	Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Fixa - FPREV	49.894.611,77		
1.3.2.1.04.0.1.01.01	Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Fixa - FPREV	49.905.694,94		
1.3.2.1.04.0.1.01.01	Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Fixa - FPREV	-11.083,17		



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1967-6069-871

Página
2 / 3

Anexo 2 da Lei Nº 4.320/64 - Receitas Segundo as Categorias Econômicas

RECEITAS

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

1.3.2.1.04.0.1.01.02	Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Fixa - FFIN	371.070,79	
1.3.2.1.04.0.1.01.03	Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Variável - FPREV	4.747.328,47	
1.3.2.1.04.0.1.01.03	Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Variável - FPREV	4.851.058,84	
1.3.2.1.04.0.1.01.03	Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Variável - FPREV	-103.730,37	
1.3.2.1.04.0.1.01.04	Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Fixa - TAXA ADM	200.791,61	
1.9	Outras Receitas Correntes		4.861.402,91
1.9.2	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	3.969,20	
1.9.2.2	Restituições	3.969,20	
1.9.2.2.03	Restituição de Benefícios Previdenciários	3.969,20	
1.9.2.2.03.0.1	Restituição de Benefício Previdenciário	3.969,20	
1.9.9	Demais Receitas Correntes	4.857.433,71	
1.9.9.9	Outras Receitas Correntes	4.857.433,71	
1.9.9.9.03	Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência	4.857.433,71	
1.9.9.9.03.0.1	Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência - Principal	4.857.433,71	
1.9.9.9.03.0.1.01	Compensações Financeiras entre o RGPS e RPPS - FFIN	4.393.136,11	
1.9.9.9.03.0.1.01	Compensações Financeiras entre o RGPS e RPPS - FFIN	4.535.907,80	
1.9.9.9.03.0.1.01	Compensações Financeiras entre o RGPS e RPPS - FFIN	-142.771,69	
1.9.9.9.03.0.1.02	Compensações Financeiras entre o RGPS e RPPS - FPREV	412.460,28	
1.9.9.9.03.0.1.03	Compensações Financeiras entre o RPPS e RPPS - FFIN - Estado	44.157,33	
1.9.9.9.03.0.1.04	Compensações Financeiras entre o RPPS e RPPS - FPREV - ESTADO	5.043,37	
1.9.9.9.03.0.1.06	Compensações Financeiras entre o RPPS e RPPS - FFIN - MUNICÍPIO	2.636,62	
7	Receitas Correntes Intraorçamentárias		108.232.662,04
7.2	Contribuições		108.232.662,04
7.2.1	Contribuições Sociais	108.232.662,04	
7.2.1.5	Contribuições para Regimes Próprios de Previdência e Sistema de Proteção Social Intraorçamentárias	108.232.662,04	
7.2.1.5.02	Contribuição Patronal - Servidor Civil Intraorçamentárias	106.768.367,02	
7.2.1.5.02.1	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo Intraorçamentárias	106.768.367,02	
7.2.1.5.02.1.1	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo Intraorçamentárias - Principal	106.768.367,02	
7.2.1.5.02.1.1.01	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo Intraorçamentárias - FFIN	9.686.147,50	
7.2.1.5.02.1.1.02	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo Intraorçamentárias - FPREV	86.623.799,48	
7.2.1.5.02.1.1.03	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo Intraorçamentárias - FPREV - TAXA ADM	8.366.736,04	
7.2.1.5.02.1.1.04	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo Intraorçamentárias - FFIN - TAXA ADM	2.091.684,00	
7.2.1.5.51	Contribuição Patronal - Parcelamentos	1.464.295,02	
7.2.1.5.51.1	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos	1.464.295,02	
7.2.1.5.51.1.1	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Principal	1.464.295,02	
7.2.1.5.51.1.1.01	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - FPREV	1.464.295,02	
TOTAL GERAL			244.046.591,87

Resumo

Contribuições	75.738.724,28
Receita Patrimonial	55.213.802,64
Outras Receitas Correntes	4.861.402,91
Total das Receitas Correntes	135.813.929,83



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação

1967-6069-871

Página

3 / 3

Anexo 2 da Lei Nº 4.320/64 - Receitas Segundo as Categorias Econômicas

RECEITAS

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Total das Receitas de Capital

Contribuições

108.232.662,04

Total das Receitas Correntes Intra-Orçamentárias

108.232.662,04

Total das Receitas de Capital Intra-Orçamentárias

Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores

Transferências Financeiras

137.353.561,98

TOTAL GERAL

381.400.153,85



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1977-9441-549

Página
1 / 2

Anexo 6 da Lei Nº 4.320/64 - Programa de Trabalho

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
Despesa realizada: Empenhada

Unidade gestora: 28 - Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Unidade orçamentária: 28029 - Taxa de Administração RPPS

Código	Especificação	Não orçamentária	Operação especial	Projetos	Atividades	Total
4	Administração			79.431,29	7.214.181,44	7.293.612,73
4 122	Administração Geral			79.431,29	7.214.181,44	7.293.612,73
4 122 1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência			79.431,29	7.214.181,44	7.293.612,73
4 122 1 1.79	Construção de Sede Própria para o IPI			79.431,29		79.431,29
	4.4.90.51 Obras e Instalações			79.431,29		79.431,29
4 122 1 2.192	Apoio Administrativo ao IPI				7.214.181,44	7.214.181,44
	3.1.90.11 Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil				4.530.149,31	4.530.149,31
	3.1.90.13 Obrigações Patronais				50.587,16	50.587,16
	3.1.90.16 Outras Despesas Variáveis – Pessoal Civil				26.175,39	26.175,39
	3.1.91.13 Obrigações Patronais				773.866,83	773.866,83
	3.3.90.14 Diárias – Civil				24.334,25	24.334,25
	3.3.90.18 Auxílio Financeiro a Estudantes				305,75	305,75
	3.3.90.30 Material de Consumo				33.922,87	33.922,87
	3.3.90.33 Passagens e Despesas com Locomoção				33.930,66	33.930,66
	3.3.90.36 Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física				286.134,40	286.134,40
	3.3.90.39 Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica				571.860,16	571.860,16
	3.3.90.40 Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica				356.687,05	356.687,05
	3.3.90.46 Auxílio-Alimentação				486.478,71	486.478,71
	3.3.90.47 Obrigações Tributárias e Contributivas				4.850,00	4.850,00
	3.3.90.49 Auxílio-Transporte				3.115,00	3.115,00
	3.3.90.91 Sentenças Judiciais				185,00	185,00
	3.3.90.93 Indenizações e Restituições				2.251,00	2.251,00
	3.3.91.47 Obrigações Tributárias e Contributivas				5.594,15	5.594,15
	4.4.90.52 Equipamentos e Material Permanente				23.753,75	23.753,75
28	Encargos Especiais		3.310.517,13			3.310.517,13
28 846	Outros Encargos Especiais		3.310.517,13			3.310.517,13
28 846 1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência		3.310.517,13			3.310.517,13
28 846 1 0.5	Contribuição ao PASEP - Taxa de Administração RPPS		3.310.517,13			3.310.517,13
	3.3.90.47 Obrigações Tributárias e Contributivas		3.310.517,13			3.310.517,13
Total da unidade orçamentária			3.310.517,13	79.431,29	7.214.181,44	10.604.129,86

Unidade orçamentária: 28030 - Fundo Financeiro RPPS

Código	Especificação	Não orçamentária	Operação especial	Projetos	Atividades	Total
9	Previdência Social				166.630.933,04	166.630.933,04
9 272	Previdência do Regime Estatutário				166.630.933,04	166.630.933,04
9 272 1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência				166.630.933,04	166.630.933,04
9 272 1 2.3	Sentenças Judiciais - Fundo Financeiro RPPS				122.843,93	122.843,93
	3.1.90.91 Sentenças Judiciais				122.843,93	122.843,93
9 272 1 2.193	Benefícios Previdenciários Executivo - Plano Financeiro RPPS				164.562.947,42	164.562.947,42
	3.1.90.01 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas				149.781.248,56	149.781.248,56



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1977-9441-549

Página
2 / 2

Anexo 6 da Lei Nº 4.320/64 - Programa de Trabalho

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
Despesa realizada: Empenhada

Unidade orçamentária: 28030 - Fundo Financeiro RPPS

Código	Especificação	Não orçamentária	Operação especial	Projetos	Atividades	Total
9 272 1 2.195	3.1.90.03 Pensões				14.781.698,86	14.781.698,86
	Compensação Previdenciária - Fundo Financeiro RPPS				304.622,88	304.622,88
	3.3.90.86 Compensações a Regimes de Previdência				304.622,88	304.622,88
9 272 1 2.330	Benefícios Previdenciários Legislativo - Plano Financeiro RPPS				1.640.518,81	1.640.518,81
	3.1.90.01 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas				1.478.828,58	1.478.828,58
	3.1.90.03 Pensões				161.690,23	161.690,23
28	Encargos Especiais		3.596,27			3.596,27
28 846	Outros Encargos Especiais		3.596,27			3.596,27
28 846 1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência		3.596,27			3.596,27
28 846 1 0.7	Contribuição ao PASEP - Fundo Financeiro RPPS		3.596,27			3.596,27
	3.3.90.47 Obrigações Tributárias e Contributivas		3.596,27			3.596,27
Total da unidade orçamentária			3.596,27		166.630.933,04	166.634.529,31

Unidade orçamentária: 28031 - Fundo Previdenciário RPPS

Código	Especificação	Não orçamentária	Operação especial	Projetos	Atividades	Total
9	Previdência Social				16.767.841,47	16.767.841,47
9 272	Previdência do Regime Estatutário				16.767.841,47	16.767.841,47
9 272 1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência				16.767.841,47	16.767.841,47
9 272 1 2.194	Benefícios Previdenciários Executivo - Plano Previdenciário RPPS				16.332.539,93	16.332.539,93
	3.1.90.01 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas				13.371.286,55	13.371.286,55
	3.1.90.03 Pensões				2.961.253,38	2.961.253,38
9 272 1 2.319	Compensação Previdenciária - Fundo Previdenciário RPPS				6.597,33	6.597,33
	3.3.90.86 Compensações a Regimes de Previdência				6.597,33	6.597,33
9 272 1 2.331	Benefícios Previdenciários Legislativo - Plano Previdenciário RPPS				428.704,21	428.704,21
	3.1.90.01 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas				8.445,54	8.445,54
	3.1.90.03 Pensões				420.258,67	420.258,67
28	Encargos Especiais		620.105,88			620.105,88
28 846	Outros Encargos Especiais		620.105,88			620.105,88
28 846 1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência		620.105,88			620.105,88
28 846 1 0.8	Contribuição ao PASEP - Fundo Previdenciário RPPS		620.105,88			620.105,88
	3.3.90.47 Obrigações Tributárias e Contributivas		620.105,88			620.105,88
Total da unidade orçamentária			620.105,88		16.767.841,47	17.387.947,35
Total da unidade gestora			3.934.219,28	79.431,29	190.612.955,95	194.626.606,52
TOTAL GERAL			3.934.219,28	79.431,29	190.612.955,95	194.626.606,52



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1390-7774-800

Página
1 / 1

Anexo 7 da Lei Nº 4.320/64 - Programa de Trabalho de Governo - Demonstrativo de Funções, Subfunções e Programas por Projetos e Atividades

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: Empenhada

Código	Especificação	Não orçamentária	Operação especial	Projetos	Atividades	Total
4	Administração			79.431,29	7.214.181,44	7.293.612,73
4 122	Administração Geral			79.431,29	7.214.181,44	7.293.612,73
4 122 1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência			79.431,29	7.214.181,44	7.293.612,73
9	Previdência Social				183.398.774,51	183.398.774,51
9 272	Previdência do Regime Estatutário				183.398.774,51	183.398.774,51
9 272 1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência				183.398.774,51	183.398.774,51
28	Encargos Especiais		3.934.219,28			3.934.219,28
28 846	Outros Encargos Especiais		3.934.219,28			3.934.219,28
28 846 1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência		3.934.219,28			3.934.219,28
	Total		3.934.219,28	79.431,29	190.612.955,95	194.626.606,52
	Total geral		3.934.219,28	79.431,29	190.612.955,95	194.626.606,52



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1709-3204-160

Página
1 / 1

Anexo 8 da Lei Nº 4.320/64 - Demonstrativo da Despesa por Funções, Subfunções e Programas, Conforme o Vínculo com os Recursos

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: Empenhada

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Total
4	Administração		7.293.612,73	7.293.612,73
4 122	Administração Geral		7.293.612,73	7.293.612,73
4 122 1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência		7.293.612,73	7.293.612,73
9	Previdência Social	137.353.561,98	46.045.212,53	183.398.774,51
9 272	Previdência do Regime Estatutário	137.353.561,98	46.045.212,53	183.398.774,51
9 272 1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência	137.353.561,98	46.045.212,53	183.398.774,51
28	Encargos Especiais		3.934.219,28	3.934.219,28
28 846	Outros Encargos Especiais		3.934.219,28	3.934.219,28
28 846 1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência		3.934.219,28	3.934.219,28
	Total	137.353.561,98	57.273.044,54	194.626.606,52
	TOTAL GERAL	137.353.561,98	57.273.044,54	194.626.606,52



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação

2240-0810-305

Página

1 / 3

Anexo 9 da Lei Nº 4.320/64 - Demonstrativo da Despesa por Órgãos e Funções

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: Empenhada

Órgão Unidade Orçamentária	Legislativa	Judiciária	Essencial à Justiça	Administração	Defesa Nacional
28000 - Instituto de Previdência de Itajaí - IPI				7.293.612,73	
28029 - Taxa de Administração RPPS				7.293.612,73	
Total				7.293.612,73	



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação

2240-0810-305

Página

2 / 3

Anexo 9 da Lei Nº 4.320/64 - Demonstrativo da Despesa por Órgãos e Funções

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: Empenhada

Órgão	Segurança Pública	Relações Exteriores	Assistência Social	Previdência Social	Saúde
Unidade Orçamentária					
28000 - Instituto de Previdência de Itajaí - IPI				183.398.774,51	
28030 - Fundo Financeiro RPPS				166.630.933,04	
28031 - Fundo Previdenciário RPPS				16.767.841,47	
Total				183.398.774,51	



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
2240-0810-305

Página
3 / 3

Anexo 9 da Lei Nº 4.320/64 - Demonstrativo da Despesa por Órgãos e Funções

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: Empenhada

Orgão	Transporte	Desporto e Lazer	Encargos Especiais	Reserva de Contingência	Total
Unidade Orçamentária					
28000 - Instituto de Previdência de Itajaí - IPI			3.934.219,28		194.626.606,52
28029 - Taxa de Administração RPPS			3.310.517,13		10.604.129,86
28030 - Fundo Financeiro RPPS			3.596,27		166.634.529,31
28031 - Fundo Previdenciário RPPS			620.105,88		17.387.947,35
Total			3.934.219,28		194.626.606,52

Resumo

Total das Funções	194.626.606,52
TOTAL GERAL	194.626.606,52



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1497-4620-260

Página
1 / 3

Anexo 10 da Lei 4.320/64 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

TÍTULOS	Orçada	Arrecadada	Diferença		
			Para mais	Para menos	
1	Receitas Correntes	131.298.600,00	135.813.929,83	4.515.329,83	
1.2	Contribuições	69.410.100,00	75.738.724,28	6.328.624,28	
1.2.1	Contribuições Sociais	69.410.100,00	75.738.724,28	6.328.624,28	
1.2.1.5	Contribuições para Regimes Próprios de Previdência e Sistema de Proteção Social	69.410.100,00	75.738.724,28	6.328.624,28	
1.2.1.5.01	Contribuição do Servidor Civil	69.410.100,00	75.658.938,03	6.248.838,03	
1.2.1.5.01.1	Contribuição do Servidor Civil Ativo	62.184.000,00	67.995.017,33	5.811.017,33	
1.2.1.5.01.1.1	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Principal	62.184.000,00	67.995.017,33	5.811.017,33	
1.2.1.5.01.1.1.01	Contribuição do Servidor Civil Ativo para o RPPS - FFIN	7.995.000,00	7.494.983,73		500.016,27
1.2.1.5.01.1.1.02	Contribuição do Servidor Civil Ativo para o RPPS - FPREV	54.189.000,00	60.437.400,60	6.248.400,60	
1.2.1.5.01.1.1.03	Contribuição do Servidor Civil Ativo para o RPPS - Cedido FFIN		4.842,31	4.842,31	
1.2.1.5.01.1.1.04	Contribuição do Servidor Civil Ativo para o RPPS - Cedido FPREV		57.790,69	57.790,69	
1.2.1.5.01.2	Contribuição do Servidor Civil Inativo	6.868.600,00	7.237.469,96	368.869,96	
1.2.1.5.01.2.1	Contribuição do Servidor Civil Inativo - Principal	6.868.600,00	7.237.469,96	368.869,96	
1.2.1.5.01.2.1.01	Contribuição do Servidor Civil Inativo para o RPPS - FFIN	6.698.600,00	7.006.731,39	308.131,39	
1.2.1.5.01.2.1.02	Contribuição do Servidor Civil Inativo para o RPPS - FPREV	170.000,00	230.738,57	60.738,57	
1.2.1.5.01.3	Contribuição do Servidor Civil Pensionistas	357.500,00	425.598,39	68.098,39	
1.2.1.5.01.3.1	Contribuição do Servidor Civil - Pensionista - Principal	357.500,00	425.598,39	68.098,39	
1.2.1.5.01.3.1.01	Contribuição do Servidor Civil - Pensionista para o RPPS - FFIN	343.000,00	380.363,14	37.363,14	
1.2.1.5.01.3.1.02	Contribuição do Servidor Civil - Pensionista para o RPPS - FPREV	14.500,00	45.235,25	30.735,25	
1.2.1.5.01.4	Contribuição do Servidor Civil Ativo Oriunda de Sentenças Judiciais		314,57	314,57	
1.2.1.5.01.4.1	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo		314,57	314,57	
1.2.1.5.01.4.1.01	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo - FPREV		314,57	314,57	
1.2.1.5.01.5	Contribuição do Servidor Civil Inativo Oriunda de Sentenças Judiciais		537,78	537,78	
1.2.1.5.01.5.1	Contribuição do Servidor Civil Inativo Oriunda de Sentenças Judiciais		537,78	537,78	
1.2.1.5.01.5.1.02	Contribuição do Servidor Civil Inativo Oriunda de Sentenças Judiciais - FFIN		537,78	537,78	
1.2.1.5.02	Contribuição Patronal - Servidor Civil		79.786,25	79.786,25	
1.2.1.5.02.1	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo		79.786,25	79.786,25	
1.2.1.5.02.1.1	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principal		79.773,73	79.773,73	
1.2.1.5.02.1.1.03	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Cedido FFIN - MUN		7.609,31	7.609,31	
1.2.1.5.02.1.1.04	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Cedido FPREV - EST		32.994,35	32.994,35	
1.2.1.5.02.1.1.05	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Cedido FPREV - MUN		39.170,07	39.170,07	
1.2.1.5.02.1.2	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros		12,52	12,52	
1.2.1.5.02.1.2.01	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Cedido FPREV - EST - Multas e Juros		12,52	12,52	
1.3	Receita Patrimonial	57.868.500,00	55.213.802,64		2.654.697,36
1.3.2	Valores Mobiliários	57.868.500,00	55.213.802,64		2.654.697,36
1.3.2.1	Juros e Correções Monetárias	57.868.500,00	55.213.802,64		2.654.697,36
1.3.2.1.04	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	57.868.500,00	55.213.802,64		2.654.697,36
1.3.2.1.04.0.1	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal	57.868.500,00	55.213.802,64		2.654.697,36
1.3.2.1.04.0.1.01	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - IPI	57.868.500,00	55.213.802,64		2.654.697,36
1.3.2.1.04.0.1.01.01	Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Fixa - FPREV	39.768.500,00	49.894.611,77	10.126.111,77	
1.3.2.1.04.0.1.01.01	Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Fixa - FPREV	39.768.500,00	49.905.694,94	10.137.194,94	



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
http://ipi.itajai.sc.gov.br



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1497-4620-260

Página
2 / 3

Anexo 10 da Lei 4.320/64 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

TÍTULOS	Orçada	Arrecadada	Diferença	
			Para mais	Para menos
1.3.2.1.04.0.1.01.01 (-) Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Fixa - FPREV		-11.083,17	-11.083,17	
1.3.2.1.04.0.1.01.02 Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Fixa - FFIN	400.000,00	371.070,79		28.929,21
1.3.2.1.04.0.1.01.03 Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Variável - FPREV	17.500.000,00	4.747.328,47		12.752.671,53
1.3.2.1.04.0.1.01.03 Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Variável - FPREV	17.500.000,00	4.851.058,84		12.648.941,16
1.3.2.1.04.0.1.01.03 (-) Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Variável - FPREV		-103.730,37	-103.730,37	
1.3.2.1.04.0.1.01.04 Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Fixa - TAXA ADM	200.000,00	200.791,61	791,61	
1.9 Outras Receitas Correntes	4.020.000,00	4.861.402,91	841.402,91	
1.9.2 Indenizações, Restituições e Ressarcimentos		3.969,20	3.969,20	
1.9.2.2 Restituições		3.969,20	3.969,20	
1.9.2.2.03 Restituição de Benefícios Previdenciários		3.969,20	3.969,20	
1.9.2.2.03.0.1 Restituição de Benefício Previdenciário		3.969,20	3.969,20	
1.9.9 Demais Receitas Correntes	4.020.000,00	4.857.433,71	837.433,71	
1.9.9.9 Outras Receitas Correntes	4.020.000,00	4.857.433,71	837.433,71	
1.9.9.9.03 Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência	4.020.000,00	4.857.433,71	837.433,71	
1.9.9.9.03.0.1 Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência - Principal	4.020.000,00	4.857.433,71	837.433,71	
1.9.9.9.03.0.1.01 Compensações Financeiras entre o RGPS e RPPS - FFIN	3.600.000,00	4.393.136,11	793.136,11	
1.9.9.9.03.0.1.01 Compensações Financeiras entre o RGPS e RPPS - FFIN	3.600.000,00	4.535.907,80	935.907,80	
1.9.9.9.03.0.1.01 (-) Compensações Financeiras entre o RGPS e RPPS - FFIN		-142.771,69	-142.771,69	
1.9.9.9.03.0.1.02 Compensações Financeiras entre o RGPS e RPPS - FPREV	420.000,00	412.460,28		7.539,72
1.9.9.9.03.0.1.03 Compensações Financeiras entre o RPPS e RPPS - FFIN - Estado		44.157,33	44.157,33	
1.9.9.9.03.0.1.04 Compensações Financeiras entre o RPPS e RPPS - FPREV - ESTADO		5.043,37	5.043,37	
1.9.9.9.03.0.1.06 Compensações Financeiras entre o RPPS e RPPS - FFIN - MUNICÍPIO		2.636,62	2.636,62	
7 Receitas Correntes Intraorçamentárias	99.221.400,00	108.232.662,04	9.011.262,04	
7.2 Contribuições	99.221.400,00	108.232.662,04	9.011.262,04	
7.2.1 Contribuições Sociais	99.221.400,00	108.232.662,04	9.011.262,04	
7.2.1.5 Contribuições para Regimes Próprios de Previdência e Sistema de Proteção Social Intraorçamentárias	99.221.400,00	108.232.662,04	9.011.262,04	
7.2.1.5.02 Contribuição Patronal - Servidor Civil Intraorçamentárias	97.671.400,00	106.768.367,02	9.096.967,02	
7.2.1.5.02.1 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo Intraorçamentárias	97.671.400,00	106.768.367,02	9.096.967,02	
7.2.1.5.02.1.1 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo Intraorçamentárias - Principal	97.671.400,00	106.768.367,02	9.096.967,02	
7.2.1.5.02.1.1.01 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo Intraorçamentárias - FFIN	10.463.400,00	9.686.147,50		777.252,50
7.2.1.5.02.1.1.02 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo Intraorçamentárias - FPREV	76.708.000,00	86.623.799,48	9.915.799,48	
7.2.1.5.02.1.1.03 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo Intraorçamentárias - FPREV - TAXA ADM	8.400.000,00	8.366.736,04		33.263,96
7.2.1.5.02.1.1.04 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo Intraorçamentárias - FFIN - TAXA ADM	2.100.000,00	2.091.684,00		8.316,00
7.2.1.5.51 Contribuição Patronal - Parcelamentos	1.550.000,00	1.464.295,02		85.704,98
7.2.1.5.51.1 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos	1.550.000,00	1.464.295,02		85.704,98
7.2.1.5.51.1.1 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Principal	1.550.000,00	1.464.295,02		85.704,98
7.2.1.5.51.1.1.01 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - FPREV	1.550.000,00	1.464.295,02		85.704,98
Total	230.520.000,00	244.046.591,87	13.526.591,87	
Transferências Financeiras		137.353.561,98	137.353.561,98	
TOTAL GERAL	230.520.000,00	381.400.153,85	150.880.153,85	



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1497-4620-260

Página
3 / 3

Anexo 10 da Lei 4.320/64 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

TÍTULOS	Orçada	Arrecadada	Diferença	
			Para mais	Para menos



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
http://ipi.itajai.sc.gov.br



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1899-7268-253

Página
1 / 3

Anexo 11 - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa Realizada: Empenhada

TÍTULOS	Autorizada R\$		Total	Despesa Realizada	Diferença
	Cred. Orçamentário e Suplementares	Créd. Especial e Extraordinários			
Unidade Gestora: Instituto de Previdência de Itajaí - IPI					
28029	Taxa de Administração RPPS	12.350.000,00	12.350.000,00	10.604.129,86	1.745.870,14
28029.4	Administração	8.880.000,00	8.880.000,00	7.293.612,73	1.586.387,27
28029.4.122	Administração Geral	8.880.000,00	8.880.000,00	7.293.612,73	1.586.387,27
28029.4.122.1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência	8.880.000,00	8.880.000,00	7.293.612,73	1.586.387,27
28029.4.122.1.1.79	Construção de Sede Própria para o IPI	1.080.000,00	1.080.000,00	79.431,29	1.000.568,71
3.3.90.00	Aplicações Diretas	60.000,00	60.000,00		60.000,00
4.4.90.00	Aplicações Diretas	1.010.000,00	1.010.000,00	79.431,29	930.568,71
4.4.90.51	Obras e Instalações			79.431,29	
4.5.90.00	Aplicações Diretas	10.000,00	10.000,00		10.000,00
28029.4.122.1.2.2	Sentenças Judiciais - Taxa de Administração RPPS	100.000,00	100.000,00		100.000,00
3.1.90.00	Aplicações Diretas	50.000,00	50.000,00		50.000,00
3.3.90.00	Aplicações Diretas	50.000,00	50.000,00		50.000,00
28029.4.122.1.2.192	Apoio Administrativo ao IPI	7.650.000,00	7.650.000,00	7.214.181,44	435.818,56
3.1.90.00	Aplicações Diretas	4.890.000,00	4.890.000,00	4.606.911,86	283.088,14
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil			4.530.149,31	
3.1.90.13	Obrigações Patronais			50.587,16	
3.1.90.16	Outras Despesas Variáveis – Pessoal Civil			26.175,39	
3.1.91.00	Aplicação Direta Decorrente de Operação entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social	800.000,00	800.000,00	773.866,83	26.133,17
3.1.91.13	Obrigações Patronais			773.866,83	
3.3.90.00	Aplicações Diretas	1.920.000,00	1.920.000,00	1.804.054,85	115.945,15
3.3.90.14	Diárias – Civil			24.334,25	
3.3.90.18	Auxílio Financeiro a Estudantes			305,75	
3.3.90.30	Material de Consumo			33.922,87	
3.3.90.33	Passagens e Despesas com Locomoção			33.930,66	
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física			286.134,40	
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica			571.860,16	
3.3.90.40	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica			356.687,05	
3.3.90.46	Auxílio-Alimentação			486.478,71	
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas			4.850,00	
3.3.90.49	Auxílio-Transporte			3.115,00	
3.3.90.91	Sentenças Judiciais			185,00	
3.3.90.93	Indenizações e Restituições			2.251,00	
3.3.91.00	Aplicação Direta Decorrente de Operação entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social	15.000,00	15.000,00	5.594,15	9.405,85
3.3.91.47	Obrigações Tributárias e Contributivas			5.594,15	
4.4.90.00	Aplicações Diretas	25.000,00	25.000,00	23.753,75	1.246,25
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente			23.753,75	
28029.4.122.1.2.317	Modernização da Gestão do RPPS	50.000,00	50.000,00		50.000,00
3.3.90.00	Aplicações Diretas	30.000,00	30.000,00		30.000,00
4.4.90.00	Aplicações Diretas	20.000,00	20.000,00		20.000,00
28029.28	Encargos Especiais	3.470.000,00	3.470.000,00	3.310.517,13	159.482,87
28029.28.846	Outros Encargos Especiais	3.470.000,00	3.470.000,00	3.310.517,13	159.482,87
28029.28.846.1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência	3.470.000,00	3.470.000,00	3.310.517,13	159.482,87
28029.28.846.1.0.5	Contribuição ao PASEP - Taxa de Administração RPPS	3.470.000,00	3.470.000,00	3.310.517,13	159.482,87
3.3.90.00	Aplicações Diretas	3.470.000,00	3.470.000,00	3.310.517,13	159.482,87
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas			3.310.517,13	
28030	Fundo Financeiro RPPS	169.170.530,14	169.170.530,14	166.634.529,31	2.536.000,83
28030.9	Previdência Social	169.165.530,14	169.165.530,14	166.630.933,04	2.534.597,10
28030.9.272	Previdência do Regime Estatutário	169.165.530,14	169.165.530,14	166.630.933,04	2.534.597,10



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1899-7268-253

Página
2 / 3

Anexo 11 - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa Realizada: Empenhada

TÍTULOS	Autorizada R\$		Total	Despesa Realizada	Diferença
	Cred. Orçamentário e Suplementares	Créd. Especial e Extraordinários			
28030.9.272.1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência	169.165.530,14	169.165.530,14	166.630.933,04	2.534.597,10
28030.9.272.1.2.3	Sentenças Judiciais - Fundo Financeiro RPPS	450.000,00	450.000,00	122.843,93	327.156,07
3.1.90.00	Aplicações Diretas	350.000,00	350.000,00	122.843,93	227.156,07
3.1.90.91	Sentenças Judiciais			122.843,93	
3.3.90.00	Aplicações Diretas	100.000,00	100.000,00		100.000,00
28030.9.272.1.2.193	Benefícios Previdenciários Executivo - Plano Financeiro RPPS	166.222.441,80	166.222.441,80	164.562.947,42	1.659.494,38
3.1.90.00	Aplicações Diretas	166.222.441,80	166.222.441,80	164.562.947,42	1.659.494,38
3.1.90.01	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas			149.781.248,56	
3.1.90.03	Pensões			14.781.698,86	
3.3.90.00	Aplicações Diretas				0,00
28030.9.272.1.2.195	Compensação Previdenciária - Fundo Financeiro RPPS	495.000,00	495.000,00	304.622,88	190.377,12
3.1.90.00	Aplicações Diretas				0,00
3.3.90.00	Aplicações Diretas	495.000,00	495.000,00	304.622,88	190.377,12
3.3.90.86	Compensações a Regimes de Previdência			304.622,88	
28030.9.272.1.2.330	Benefícios Previdenciários Legislativo - Plano Financeiro RPPS	1.998.088,34	1.998.088,34	1.640.518,81	357.569,53
3.1.90.00	Aplicações Diretas	1.800.000,00	1.800.000,00	1.640.518,81	159.481,19
3.1.90.01	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas			1.478.828,58	
3.1.90.03	Pensões			161.690,23	
3.3.90.00	Aplicações Diretas	198.088,34	198.088,34		198.088,34
28030.28	Encargos Especiais	5.000,00	5.000,00	3.596,27	1.403,73
28030.28.846	Outros Encargos Especiais	5.000,00	5.000,00	3.596,27	1.403,73
28030.28.846.1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência	5.000,00	5.000,00	3.596,27	1.403,73
28030.28.846.1.0.7	Contribuição ao PASEP - Fundo Financeiro RPPS	5.000,00	5.000,00	3.596,27	1.403,73
3.3.90.00	Aplicações Diretas	5.000,00	5.000,00	3.596,27	1.403,73
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas			3.596,27	
28031	Fundo Previdenciário RPPS	190.320.000,00	190.320.000,00	17.387.947,35	172.932.052,65
28031.9	Previdência Social	17.460.000,00	17.460.000,00	16.767.841,47	692.158,53
28031.9.272	Previdência do Regime Estatutário	17.460.000,00	17.460.000,00	16.767.841,47	692.158,53
28031.9.272.1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência	17.460.000,00	17.460.000,00	16.767.841,47	692.158,53
28031.9.272.1.2.15	Sentenças Judiciais - Fundo Previdenciário RPPS				0,00
3.1.90.00	Aplicações Diretas				0,00
3.3.90.00	Aplicações Diretas				0,00
28031.9.272.1.2.194	Benefícios Previdenciários Executivo - Plano Previdenciário RPPS	16.695.574,70	16.695.574,70	16.332.539,93	363.034,77
3.1.90.00	Aplicações Diretas	16.695.574,70	16.695.574,70	16.332.539,93	363.034,77
3.1.90.01	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas			13.371.286,55	
3.1.90.03	Pensões			2.961.253,38	
3.3.90.00	Aplicações Diretas				0,00
28031.9.272.1.2.319	Compensação Previdenciária - Fundo Previdenciário RPPS	200.000,00	200.000,00	6.597,33	193.402,67
3.1.90.00	Aplicações Diretas				0,00
3.3.90.00	Aplicações Diretas	200.000,00	200.000,00	6.597,33	193.402,67
3.3.90.86	Compensações a Regimes de Previdência			6.597,33	
28031.9.272.1.2.331	Benefícios Previdenciários Legislativo - Plano Previdenciário RPPS	564.425,30	564.425,30	428.704,21	135.721,09
3.1.90.00	Aplicações Diretas	514.425,30	514.425,30	428.704,21	85.721,09
3.1.90.01	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas			8.445,54	
3.1.90.03	Pensões			420.258,67	
3.3.90.00	Aplicações Diretas	50.000,00	50.000,00		50.000,00
28031.28	Encargos Especiais	2.400.000,00	2.400.000,00	620.105,88	1.779.894,12
28031.28.846	Outros Encargos Especiais	2.400.000,00	2.400.000,00	620.105,88	1.779.894,12
28031.28.846.1	Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência	2.400.000,00	2.400.000,00	620.105,88	1.779.894,12
28031.28.846.1.0.8	Contribuição ao PASEP - Fundo Previdenciário RPPS	2.400.000,00	2.400.000,00	620.105,88	1.779.894,12



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1899-7268-253

Página
3 / 3

Anexo 11 - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa Realizada: Empenhada

TÍTULOS	Autorizada R\$		Total	Despesa Realizada	Diferença
	Cred. Orçamentário e Suplementares	Créd. Especial e Extraordinários			
3.3.90.00 Aplicações Diretas					
3.3.90.47 Obrigações Tributárias e Contributivas	2.400.000,00		2.400.000,00	620.105,88	1.779.894,12
28031.99 Reserva de Contingência	170.460.000,00		170.460.000,00		170.460.000,00
28031.99.997 Reserva do RPPS	170.460.000,00		170.460.000,00		170.460.000,00
28031.99.997.1 Gestão, Eficiência, Tecnologia e Transparência	170.460.000,00		170.460.000,00		170.460.000,00
28031.99.997.1.2.24 Reserva do RPPS	170.460.000,00		170.460.000,00		170.460.000,00
9.9.90.00 Aplicações Diretas	170.460.000,00		170.460.000,00		170.460.000,00
Total da Unidade Gestora	371.840.530,14		371.840.530,14	194.626.606,52	177.213.923,62
TOTAL GERAL	371.840.530,14		371.840.530,14	194.626.606,52	177.213.923,62



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
 CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1298-4782-505

Página
1 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	230.520.000,00	230.520.000,00	244.046.591,87	13.526.591,87
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	168.631.500,00	168.631.500,00	183.971.386,32	15.339.886,32
Contribuições Sociais	168.631.500,00	168.631.500,00	183.971.386,32	15.339.886,32
Contribuição Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	57.868.500,00	57.868.500,00	55.213.802,64	-2.654.697,36
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	57.868.500,00	57.868.500,00	55.213.802,64	-2.654.697,36
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidade	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
 CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1298-4782-505

Página
2 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.020.000,00	4.020.000,00	4.861.402,91	841.402,91
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	3.969,20	3.969,20
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	4.020.000,00	4.020.000,00	4.857.433,71	837.433,71
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Intangíveis	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
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	230.520.000,00	230.520.000,00	244.046.591,87	13.526.591,87
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	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 - Mercado Externo	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



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
 CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
 http://ipi.itajai.sc.gov.br



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1298-4782-505

Página
3 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	230.520.000,00	230.520.000,00	230.520.000,00	230.520.000,00	244.046.591,87	13.526.591,87
DÉFICIT (VI)	-----	-----	-----	-----	-----	-----
TOTAL (VII) = (V + VI)	230.520.000,00	230.520.000,00	230.520.000,00	230.520.000,00	244.046.591,87	13.526.591,87
Saldos de Exercícios Anteriores	-----	1.920.530,14	-----	-----	-----	-----
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Superávit Financeiro	-----	1.920.530,14	-----	-----	-----	-----
Reabertura de Créditos Adicionais	-----	-----	-----	-----	-----	-----
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	199.320.000,00	200.315.530,14	194.523.421,48	194.489.032,89	185.058.158,67	5.792.108,66
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	187.961.336,96	191.322.441,80	188.468.332,99	188.455.929,63	179.036.814,47	2.854.108,81
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	11.358.663,04	8.993.088,34	6.055.088,49	6.033.103,26	6.021.344,20	2.937.999,85
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	140.000,00	1.065.000,00	103.185,04	69.871,01	69.871,01	961.814,96
INVESTIMENTOS	130.000,00	1.055.000,00	103.185,04	69.871,01	69.871,01	951.814,96
INVERSÕES FINANCEIRAS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	170.460.000,00	170.460.000,00	0,00	0,00	0,00	170.460.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	369.920.000,00	371.840.530,14	194.626.606,52	194.558.903,90	185.128.029,68	177.213.923,62
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XII)	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 (XII) = (XI + XII)	369.920.000,00	371.840.530,14	194.626.606,52	194.558.903,90	185.128.029,68	177.213.923,62
SUPERÁVIT (XIII)	-----	-----	49.419.985,35	-----	-----	-----
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	369.920.000,00	371.840.530,14	244.046.591,87	194.558.903,90	185.128.029,68	127.793.938,27
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

INSCRITOS



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
 CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1298-4782-505

Página
4 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO A PAGAR
			(c)	(d)	(e)	(f) = (a + b - d - e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	58.519,64	55.534,05	55.534,05	0,00	2.985,59
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	22.672,85	22.672,85	22.672,85	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	35.846,79	32.861,20	32.861,20	0,00	2.985,59
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	2.040,00	2.040,00	2.040,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	2.040,00	2.040,00	2.040,00	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	60.559,64	57.574,05	57.574,05	0,00	2.985,59

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	80.177,39	80.177,39	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	3.717,54	3.717,54	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	76.459,85	76.459,85	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	80.177,39	80.177,39	0,00	0,00



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
 CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1701-2074-571

Página
1 / 1

Anexo 13 - Balanço Financeiro

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: Empenhada

Ingressos			Dispêndios		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita orçamentária (I)	244.046.591,87	249.461.858,34	Despesa orçamentária (VI)	194.626.606,52	168.622.765,58
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	137.353.561,98	117.010.075,58
Vinculada	244.304.177,10	327.952.973,23	Vinculada	57.273.044,54	51.612.690,00
Recursos vinculados à educação			Recursos vinculados à educação		
Recursos vinculados à saúde			Recursos vinculados à saúde		
Recursos vinculados à previdência social - RPPS	244.304.177,10	327.952.973,23	Recursos vinculados à previdência social - RPPS	57.273.044,54	51.612.690,00
Recursos vinculados à seguridade social			Recursos vinculados à seguridade social		
Outras destinações de recursos			Outras destinações de recursos		
(-) Deduções da receita	257.585,23	78.491.114,89			
Ordinária	0,00	0,00			
Vinculada	257.585,23	78.491.114,89			
Recursos vinculados à educação					
Recursos vinculados à saúde					
Recursos vinculados à previdência social - RPPS	257.585,23	78.491.114,89			
Recursos vinculados à seguridade social					
Outras destinações de recursos					
Transferências financeiras recebidas (II)	137.353.561,98	117.010.075,58	Transferências financeiras concedidas (VII)	0,00	0,00
Para execução orçamentária			Para execução orçamentária		
Independente da execução orçamentária - Intra OFSS			Independente da execução orçamentária - Intra OFSS		
Para cobertura de déficit financeiro do RPPS	137.353.561,98	117.010.075,58	Para cobertura de déficit financeiro do RPPS		
Recebimentos extraorçamentários (III)	73.899.545,40	54.402.059,40	Pagamentos extraorçamentários (VIII)	60.836.906,86	89.506.947,71
Inscrição de restos a pagar processados	9.430.874,22	80.177,39	Pagamento de restos a pagar processados	80.177,39	412.842,60
Inscrição de restos a pagar não processados	67.702,62	60.559,64	Pagamento de restos a pagar não processados	57.574,05	92.826,08
Depósitos restituíveis e valores vinculados	64.400.968,56	54.261.322,37	Depósitos restituíveis e valores vinculados	60.699.155,42	54.013.532,35
Outros Recebimentos Extraorçamentários			Outros Pagamentos Extraorçamentários		34.987.746,68
Saldo em espécie do exercício anterior (IV)	1.162.547.999,89	999.803.719,86	Saldo em espécie para o exercício seguinte (IX)	1.362.384.185,76	1.162.547.999,89
Caixa e equivalentes de caixa	128.198,95	470.547,69	Caixa e equivalentes de caixa	33.462,13	128.198,95
Investimentos e aplicações temporárias	1.162.419.800,94	999.333.172,17	Investimentos e aplicações temporárias	1.362.350.723,63	1.162.419.800,94
Depósitos restituíveis e valores vinculados			Depósitos restituíveis e valores vinculados		
Outros rendimentos			Outros rendimentos		
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	1.617.847.699,14	1.420.677.713,18	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	1.617.847.699,14	1.420.677.713,18

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
 CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1525-2062-733

Página
1 / 3

Anexo 14 da Lei Nº 4.320/64 - Balanço Patrimonial

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: Empenhada

Ativo			Passivo		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante	562.303.473,73	344.544.582,99	Passivo Circulante	15.763.570,02	1.301.755,61
Caixa e equivalentes de caixa	33.462,13	128.198,95	Obrigações trabalhistas, prev. e assist. a pagar a curto prazo	11.042.425,50	216.352,95
Créditos a curto prazo	0,00	0,00	Empréstimos e financiamentos a curto prazo	0,00	0,00
Créditos tributários a receber	0,00	0,00	Fornecedores e contas a pagar a curto prazo	2.633,28	68.704,56
Clientes	0,00	0,00	Obrigações fiscais a curto prazo	0,00	0,00
Créditos de transferências a receber	0,00	0,00	Transferências fiscais a curto prazo	0,00	0,00
Empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00	Provisões a curto prazo	0,00	0,00
Dívida ativa tributária	0,00	0,00	Demais obrigações a curto prazo	4.718.511,24	1.016.698,10
Dívida ativa não tributária	0,00	0,00	Passivo não Circulante	1.216.937.822,16	1.155.018.554,26
(-) Ajuste de perdas de créditos a curto prazo	0,00	0,00	Obrigações trabalhistas, prev. e assist. a pagar a longo prazo	0,00	0,00
Demais créditos e valores a curto prazo	3.139.388,25	1.019.781,56	Empréstimos e financiamentos a longo prazo	0,00	0,00
Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo	559.105.849,08	343.371.101,48	Fornecedores e contas a pagar a longo prazo	0,00	0,00
Estoques	24.774,27	25.501,00	Obrigações fiscais a longo prazo	0,00	0,00
Ativo não circulante mantido para venda	0,00	0,00	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Ativo biológico	0,00	0,00	Provisões a longo prazo	1.216.937.822,16	1.155.018.554,26
Variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente	0,00	0,00	Demais obrigações a longo prazo	0,00	0,00
Ativo não Circulante	934.709.336,24	819.170.372,28	Resultado diferido	0,00	0,00
Ativo realizável a longo prazo	934.535.462,54	819.048.699,46	TOTAL DO PASSIVO	1.232.701.392,18	1.156.320.309,87
Créditos a longo prazo	0,00	0,00	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Créditos tributários a receber	0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Clientes	0,00	0,00	Patrimônio social/capital social	0,00	0,00
Empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00	Adiantamento para futuro aumento de capital	0,00	0,00
Dívida ativa tributária	0,00	0,00	Reservas de capital	0,00	0,00
Dívida ativa não tributária	0,00	0,00	Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00
(-) Ajuste de perdas de créditos a longo prazo	0,00	0,00	Reservas de lucros	0,00	0,00
Demais créditos e valores a longo prazo	176.173,09	0,00	Demais reservas	276.560.778,50	0,00
Investimentos e aplicações temporárias a longo prazo	934.359.289,45	819.048.699,46	Resultado acumulado	-12.249.360,71	7.394.645,40
Estoques	0,00	0,00	Resultado do exercício	-19.644.006,11	162.686,35
Variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente	0,00	0,00	Resultado de exercícios anteriores	7.394.645,40	7.231.959,05
Investimentos	0,00	0,00	Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00
Participações permanentes	0,00	0,00	Outros resultados	0,00	0,00
Avaliadas pelo método de equivalência	0,00	0,00	Ações/Cotas em tesouraria	0,00	0,00
Avaliadas pelo método de custo	0,00	0,00	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	264.311.417,79	7.394.645,40
(-) Redução ao valor recuperável	0,00	0,00	TOTAL	1.497.012.809,97	1.163.714.955,27
Propriedades para investimentos	0,00	0,00			
(-) Depreciação acumulada	0,00	0,00			
(-) Redução ao valor recuperável	0,00	0,00			
Investimentos do RPPS de longo prazo	0,00	0,00			



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
 CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
1525-2062-733

Página
2 / 3

Anexo 14 da Lei Nº 4.320/64 - Balanço Patrimonial

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
 Despesa realizada: Empenhada

Ativo			Passivo		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) Redução ao valor recuperável de propriedades	0,00	0,00			
Demais investimentos permanentes	0,00	0,00			
(-) Redução ao valor recuperável	0,00	0,00			
Imobilizado	161.301,58	108.202,14			
Bens móveis	292.478,19	266.034,44			
(-) Deprec./Amort./Exaustão acumulada bens móveis	-177.293,87	-157.832,30			
(-) Redução ao valor recuperável de bens móveis	0,00	0,00			
Bens imóveis	46.117,26	0,00			
(-) Deprec./Amort./Exaustão acumulada bens imóveis	0,00	0,00			
(-) Redução ao valor recuperável de bens imóveis	0,00	0,00			
Intangível	12.572,12	13.470,68			
Softwares	20.000,00	20.000,00			
(-) Amortização acumulada	-7.427,88	-6.529,32			
(-) Redução ao valor recuperável de intangível	0,00	0,00			
Marcas, direitos e patentes industriais	0,00	0,00			
(-) Amortização acumulada	0,00	0,00			
(-) Redução ao valor recuperável de intangível	0,00	0,00			
Direito de uso de imóveis	0,00	0,00			
(-) Amortização acumulada	0,00	0,00			
(-) Redução ao valor recuperável de intangível	0,00	0,00			
TOTAL	1.497.012.809,97	1.163.714.955,27			
ATIVO FINANCEIRO	1.362.384.185,76	1.162.547.999,89	PASSIVO FINANCEIRO	14.220.073,67	1.157.435,13
ATIVO PERMANENTE	134.628.624,21	1.166.955,38	PASSIVO PERMANENTE	1.218.551.346,72	1.155.220.530,02
SALDO PATRIMONIAL				264.241.389,58	7.336.990,12

COMPENSAÇÕES

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos atos potenciais do ativo			Saldo dos atos potenciais do passivo		
Execução dos atos potenciais ativos	0,00	0,00	Execução dos atos potenciais passivos	0,00	0,00
Garantias e contragarantias recebidas a executar	0,00	0,00	Garantias e contragarantias concedidas a executar	0,00	0,00
Direitos conveniados e outros instrumentos	0,00	0,00	Obrigações conveniadas e outros instrumentos	0,00	0,00
Direitos contratuais	0,00	0,00	Obrigações contratuais	0,00	0,00
Demandas judiciais	0,00	0,00	Demandas judiciais	0,00	0,00
Outros aportes potenciais ativos	0,00	0,00	Outros aportes potenciais passivos	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação

1525-2062-733

Página

3 / 3

Anexo 14 da Lei Nº 4.320/64 - Balanço Patrimonial

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

03 - CONTRIBUIÇÃO PARA FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS (PATRONAL, SERVIDORES E COMPENSAÇÃO FINANCEIRA)	0,00	1.152.876.167,24
04 - CONTRIBUIÇÃO PARA FUNDO FINANCEIRO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS (PATRONAL, SERVIDORES E COMPENSAÇÃO FINANCEIRA)	0,00	270.943,77
75 - Taxa de Administração RPPS	0,00	8.243.453,75
800 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	1.339.483.384,10	0,00
801 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	382.192,45	0,00
802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	8.298.535,54	0,00
TOTAL	1.348.164.112,09	1.161.390.564,76

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação Digital
1359-5355-124

Página
1 / 1

Anexo 15 da Lei Nº 4.320/64 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: Empenhada

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		Exercício Atual	Exercício Anterior
4	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	3.363.573.556,17	365.282.757,05
4.2	CONTRIBUIÇÕES	185.584.885,20	164.310.432,48
4.2.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	185.584.885,20	164.310.432,48
4.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	44.020.115,85	80.319.143,09
4.4.2	JUROS E ENCARGOS DE MORA	503.433,44	27.787,07
4.4.5	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	43.516.682,41	80.291.356,02
4.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	137.353.561,98	117.010.075,58
4.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	137.353.561,98	117.010.075,58
4.6	VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	213.066.076,72	0,00
4.6.1	REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	213.066.076,72	0,00
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.783.548.916,42	3.643.105,90
4.9.7	REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	2.778.508.666,05	0,00
4.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	5.040.250,37	3.643.105,90
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		3.363.573.556,17	365.282.757,05
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		Exercício Atual	Exercício Anterior
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	3.383.217.562,28	365.120.070,70
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	5.440.270,57	5.030.076,91
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	4.612.701,58	4.248.627,25
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	824.453,99	778.089,66
3.1.3	BENEFÍCIOS A PESSOAL	3.115,00	3.360,00
3.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	184.450.751,35	157.329.795,12
3.2.1	APOSENTADORIAS E REFORMAS	165.995.196,83	141.180.389,17
3.2.2	PENSÕES	18.455.554,52	16.148.580,35
3.2.9	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	825,60
3.3	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.824.845,04	1.708.632,05
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	33.436,31	34.793,63
3.3.2	SERVIÇOS	1.771.048,60	1.657.699,82
3.3.3	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	20.360,13	16.138,60
3.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,89	35.789,03
3.4.2	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,89	0,00
3.4.3	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	35.789,03
3.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	4.080,00	5.413,62
3.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	1.213,62
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	4.080,00	4.200,00
3.6	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	70.254.541,59	34.987.746,68
3.6.1	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	70.254.541,59	34.987.746,68
3.7	TRIBUTÁRIAS	3.940.583,43	3.202.632,08
3.7.1	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	6.124,15	3.852,80
3.7.2	CONTRIBUIÇÕES	3.934.459,28	3.198.779,28
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.117.302.489,41	162.819.985,21
3.9.4	INCENTIVOS	305,75	7.256,11
3.9.7	VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	3.116.988.712,45	161.805.875,28
3.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	313.471,21	1.006.853,82
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		3.383.217.562,28	365.120.070,70
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO III = (I-II)		-19.644.006,11	162.686,35

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação Digital
2540-7187-923

Página
1 / 1

Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna e Externa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Autorizações				Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no Exercício		Saldo para o Exercício
Leis (Nº e data)	Nº Contrato	Qtde.	Valor da Emissão (R\$)			Inscrição	Baixa	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS								
Em Títulos								
Em Contratos								
Financiamentos em circulação								
Outras								
SUBTOTAL					0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS								
Em Títulos								
Em Contratos								
Financiamentos em circulação								
Outras								
SUBTOTAL					0,00	0,00	0,00	0,00
DÉBITOS CONSOLIDADOS								
Precatórios a Pagar								
5017017-52.2022.8.24.00			56.864,77	RITA SILVA DE BRITO	54.864,77	1.752,39	56.617,16	0,00
5017021-89.2022.8.24.00			28.298,13	MARIA ROSANGELA BARBOZA	28.298,13	903,84	29.201,97	0,00
5072355-11.2022.8.24.00			91.053,38	SONI ANARA REQUES - 5072355-	0,00	91.053,38	0,00	91.053,38
5072355-11.2022.8.24.00			39.600,00	SONI ANARA REQUES - 5072355-	0,00	39.600,00	0,00	39.600,00
5026252-43.2022.8.24.00			18.178,10	ANAA MARIA DE SOUZA - 5026252-	0,00	18.178,10	0,00	18.178,10
5033211-30.2022.8.24.00			195.541,71	ALZIRA MARIA E SILVA MARQUES -	0,00	195.541,71	0,00	195.541,71
5033211-30.2022.8.24.00			39.600,00	ALZIRA MARIA E SILVA MARQUES -	0,00	39.600,00	0,00	39.600,00
5033212-15.2022.8.24.00			25.865,58	ALZIRA MARIA E SILVA MARQUES -	0,00	25.865,58	0,00	25.865,58
5012656-55.2023.8.24.00			734.942,26	JOSÉ LAURENTINO NETO - 5012656-	0,00	734.942,26	0,00	734.942,26
5012656-55.2023.8.24.00			39.600,00	JOSÉ LAURENTINO NETO - 5012656-	0,00	39.600,00	0,00	39.600,00
5036180-81.2023.8.24.00			79.605,02	JOSÉ LAURENTINO NETO - 5036180-	0,00	79.605,02	0,00	79.605,02
5018821-21.2023.8.24.00			77.231,68	SUZANA REGINA WERNER - 5018821-	0,00	77.231,68	0,00	77.231,68
5018821-21.2023.8.24.00			39.600,00	SUZANA REGINA WERNER - 5018821-	0,00	39.600,00	0,00	39.600,00
5045508-69.2022.8.24.00			94.541,89	NEUSA APARECIDA MARIA FIDELIS -	0,00	94.541,89	0,00	94.541,89
Dívidas Renegociadas								
Obrigações a Pagar								
Obrigações Legais e Tributárias								
SUBTOTAL					83.162,90	1.478.015,85	85.819,13	1.475.359,62
DIVERSOS								
Obrigações a Pagar								
Entidade Credoras								
Depósitos Judiciais								
Outras Obrigações Exigíveis								
Valores Pendentes a Longo Prazo								
SUBTOTAL					0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL					83.162,90	1.478.015,85	85.819,13	1.475.359,62

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários



Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período			Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Inscrição	Baixa	
			Pagamento	Cancelamento			
Restos a pagar (Subtotal)	140.737,03	9.498.576,84	137.751,44	0,00	0,00	0,00	9.501.562,43
Processados							
2.1.1.1.1.00.00.00.00 - PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	2.904,36	660,00	2.904,36	0,00	0,00	0,00	660,00
Ano 2022	2.904,36	0,00	2.904,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Ano 2023	0,00	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660,00
2.1.1.2.1.00.00.00.00 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	0,00	9.415.242,23	0,00	0,00	0,00	0,00	9.415.242,23
Ano 2023	0,00	9.415.242,23	0,00	0,00	0,00	0,00	9.415.242,23
2.1.1.2.3.00.00.00.00 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	7.755,29	9.125,78	7.755,29	0,00	0,00	0,00	9.125,78
Ano 2022	7.755,29	0,00	7.755,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Ano 2023	0,00	9.125,78	0,00	0,00	0,00	0,00	9.125,78
2.1.1.4.3.00.00.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	3.717,54	3.872,93	3.717,54	0,00	0,00	0,00	3.872,93
Ano 2022	3.717,54	0,00	3.717,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Ano 2023	0,00	3.872,93	0,00	0,00	0,00	0,00	3.872,93
2.1.3.1.1.00.00.00.00 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	68.704,56	2.633,28	68.704,56	0,00	0,00	0,00	2.633,28
Ano 2022	68.704,56	0,00	68.704,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Ano 2023	0,00	2.633,28	0,00	0,00	0,00	0,00	2.633,28
6.3.1.2.0.00.00.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.904,36	0,00	-2.904,36
Ano 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.904,36	0,00	-2.904,36
6.3.1.3.0.00.00.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	2.904,36	0,00	2.904,36
Ano 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2.904,36	0,00	2.904,36
Subtotal dos RPP	83.081,75	9.431.534,22	83.081,75	0,00	0,00	0,00	9.431.534,22
Não processados							
6.2.2.0.0.00.00.00.00 - EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00	67.042,62	0,00	0,00	0,00	0,00	67.042,62
Ano 2023	0,00	67.042,62	0,00	0,00	0,00	0,00	67.042,62
6.3.1.0.0.00.00.00.00 - EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	57.655,28	0,00	54.669,69	0,00	0,00	0,00	2.985,59
Ano 2022	57.655,28	0,00	54.669,69	0,00	0,00	0,00	2.985,59
Subtotal dos RPNP	57.655,28	67.042,62	54.669,69	0,00	0,00	0,00	70.028,21
Outras Obrigações (Subtotal)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos (Subtotal)	1.016.698,10	64.400.968,56	60.699.155,42	0,00	0,00	0,00	4.718.511,24
2.1.8.8.1.01.01.00.00.00 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	8.155.529,06	8.155.529,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.02.00.00.00 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	2.423,96	20.975,00	20.926,41	0,00	0,00	0,00	2.472,55
2.1.8.8.1.01.04.00.00.00 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	286,34	24.469.318,58	22.492.064,73	0,00	0,00	0,00	1.977.540,19
2.1.8.8.1.01.08.00.00.00 - ISS	357,28	2.356,94	2.360,58	0,00	0,00	0,00	353,64
2.1.8.8.1.01.10.00.00.00 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	178.240,99	164.634,31	0,00	0,00	0,00	13.606,68
2.1.8.8.1.01.13.00.00.00 - RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	132.603,23	120.924,45	0,00	0,00	0,00	11.678,78
2.1.8.8.1.01.15.00.00.00 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.012.433,41	12.840.950,74	12.737.712,13	0,00	0,00	0,00	1.115.672,02
2.1.8.8.1.01.99.00.00.00 - OUTROS CONSIGNATARIOS	1.197,11	18.599.259,88	17.003.269,61	0,00	0,00	0,00	1.597.187,38
2.1.8.8.1.04.99.00.00.00 - OUTROS DEPOSITOS	0,00	1.734,14	1.734,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.157.435,13	73.899.545,40	60.836.906,86	0,00	0,00	0,00	14.220.073,67



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>

Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação Digital
1555-3514-370

Página
1 / 3



Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: **Paga**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	445.803.026,48	441.589.817,82
Receita tributária	0,00	0,00
Receita de contribuições	75.738.724,28	67.439.463,14
Receita de patrimonial	0,00	0,00
Receita agropecuária	0,00	0,00
Receita industrial	0,00	0,00
Receita de serviços	0,00	0,00
Remuneração das disponibilidades	55.213.802,64	80.291.356,02
Outras receitas derivadas e originárias	4.861.402,91	3.631.765,66
Transferências recebidas	108.232.662,04	98.099.273,52
Outros ingressos operacionais	201.756.434,61	192.127.959,48
Desembolsos	245.894.929,60	243.822.966,77
Pessoal e demais despesas	184.414.409,13	168.219.133,22
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	779.460,98	733.739,67
Outros desembolsos operacionais	60.701.059,49	74.870.093,88
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	199.908.096,88	197.766.851,05

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
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	71.911,01	34.824,34
Aquisição de ativo não circulante	71.911,01	34.824,34
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimentos (II)	-71.911,01	-34.824,34

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
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 financiamentos	0,00	0,00
Desembolsos	0,00	0,00
Amortização/Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	0,00	0,00

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (IV) = (I + II + III)	199.836.185,87	197.732.026,71
Caixa e equivalente de caixa inicial (V)	343.499.300,43	999.803.719,86
Caixa e equivalente de caixa final (IV + V)	543.335.486,30	1.197.535.746,57



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação Digital
1555-3514-370

Página
2 / 3

Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: *Paga*

	Exercício Atual	Exercício Anterior
QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
Transferências correntes recebidas		
Intergovernamentais	0,00	0,00
da união	0,00	0,00
de estados e distrito federal	0,00	0,00
de municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	108.232.662,04	98.099.273,52
Outras transferências correntes recebidas	0,00	0,00
Total das transferências correntes recebidas	108.232.662,04	98.099.273,52
Transferências concedidas		
Intergovernamentais	0,00	0,00
a união	0,00	0,00
a estados e distrito federal	0,00	0,00
a municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	779.460,98	733.739,67
Outras transferências	0,00	0,00
Total das transferências concedidas	779.460,98	733.739,67



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação Digital
1555-3514-370

Página
3 / 3

Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: Paga

	Exercício Atual	Exercício Anterior
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
Legislativo	0,00	0,00
Judiciário	0,00	0,00
Essencial a justiça	0,00	0,00
Administração	6.487.758,57	5.921.321,66
Defesa nacional	0,00	0,00
Segurança pública	0,00	0,00
Relações exteriores	0,00	0,00
Assistência social	0,00	0,00
Previdência social	173.992.431,28	158.705.516,39
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direito da cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão ambiental	0,00	0,00
Ciência e tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e serviços	0,00	0,00
Comunicação	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transportes	0,00	0,00
Desportos e lazer	0,00	0,00
Encargos especiais	3.934.219,28	3.592.295,17
Total dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função	184.414.409,13	168.219.133,22

	Exercício Atual	Exercício Anterior
QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
Juros e correção monetária da dívida interna	0,00	0,00
Juros e correção monetária da dívida externa	0,00	0,00
Outros encargos da dívida	0,00	0,00
Total dos juros e encargos da dívida	0,00	0,00

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários



Instituto de Previdência de Itajaí - IPI

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/ SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br
<http://ipi.itajai.sc.gov.br>



Usuário: Fernando Kotowski

Chave de Autenticação
2079-5145-077

Página
1 / 1

Anexo 19 - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

ESPECIFICAÇÃO	Patrimônio Social e Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em tesouraria	TOTAL
Saldos iniciais							7.394.645,40		7.394.645,40
Ajustes de exercícios anteriores									0,00
Aumento de capital									0,00
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas									0,00
Juros sobre capital próprio									0,00
Resultado do exercício							-19.644.006,11		-19.644.006,11
Ajustes de avaliação patrimonial									0,00
Constituição / Reversão de reservas						276.560.778,50			276.560.778,50
Outros									0,00
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)									0,00
Saldos finais						276.560.778,50	-12.249.360,71		264.311.417,79



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 1 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2023

1. Informações Gerais

1.1 Natureza Jurídica da Entidade

O Instituto de Previdência de Itajaí – IPI é uma autarquia municipal, com personalidade jurídica, inscrito no CNPJ 04.984.818/0001-47.

1.2 Domicílio:

O IPI está estabelecido na Avenida Getúlio Vargas nº 193 - Sala 01 a 06, Vila Operária, Itajaí/SC.

1.3 Natureza das Operações e principais atividades da entidade

Instituído pela Lei Complementar Municipal nº 13/2001, tem por finalidade assegurar os direitos aos servidores públicos municipais dos benefícios previdenciários previstos na referida Lei Complementar, custeados pelo Município, participantes e beneficiários, na forma dos instrumentos normativos correspondentes.

1.4 Declaração de Conformidade

As demonstrações contábeis do Instituto de Previdência de Itajaí compreendem as ações governamentais executadas pela entidade que é integrante do Orçamento do Município de Itajaí/SC.

Estas demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com:

- Os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para a elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal;
- A Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;
- A Lei nº 7.436/2022, que dispõe sobre as diretrizes para a elaboração da lei orçamentária do município de Itajaí para o exercício de 2023;
- A Lei nº 7.467/2022, que estima a receita e fixa a despesa do orçamento do município de Itajaí para o exercício financeiro de 2023;
- As disposições do Conselho Federal de Contabilidade relativa aos Princípios Fundamentais de Contabilidade;
- A Lei 9.717/98, que dispõe sobre regras gerais para a organização e o funcionamento dos regimes próprios de previdência social dos servidores públicos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios;
- As orientações, instruções normativas e portarias vigentes emitidas pela Secretaria de Previdência do Ministério do Trabalho e Previdência;
- O elenco de contas do Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina, bem como todas as determinações impostas pelo mesmo;
- O Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T 16);
- As práticas contábeis adotadas no Brasil para a contabilidade aplicada ao setor público, incluindo as orientações emitidas pelo Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina (TCE/SC);



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 2 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

- Os padrões estabelecidos pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN), órgão este responsável pela padronização das contas no âmbito da federação.

Para a contabilização da execução do orçamento foram utilizados os critérios constantes do artigo 35 da Lei nº 4.320/64.

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com a estrutura das demonstrações contábeis contidas nos anexos (atualizados) da Lei nº 4.320/1964, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

1.5 Contexto Operacional

O Instituto de Previdência de Itajaí é mantido pelas contribuições dos Poderes Executivo e Legislativo, das Autarquias, das Fundações Públicas Municipais e dos seus segurados.

Possui segregação de massas, dividido da seguinte forma, nos termos da Lei Complementar Municipal nº 13/2001: Plano Financeiro (Fundo Financeiro - FFIN) e Plano Previdenciário (Fundo Previdenciário - FPREV).

O Plano Financeiro (FFIN) abrange todos os servidores públicos efetivos estatutários do Município de Itajaí que tenham sido admitidos até 16/12/2001.

Esse fundo é organizado pelo regime de caixa, regime financeiro pelo qual as contribuições vertidas a esse fundo servem para pagar as suas obrigações atuais, caso tenham sobras essas são mantidas em fundo de reservas, caso faltem recursos os mesmos são custeados integralmente pelo Município de Itajaí (Poder Executivo e Legislativo), autarquias e suas fundações mantidas pelo Poder Público Municipal.

Percentual contributivo dos Servidores Ativos, Inativos e Pensionistas segurados e da Parte Patronal

PLANO FINANCEIRO

Contribuinte	% Custo Normal	% Taxa de Administração	Total
Ente Público	19,60%	2,40%	22,00%
Ativos	14,00%	-	14,00%
Inativos	*14,00%	-	*14,00%
Pensionistas	*14,00%	-	*14,00%

Obs.: * Alíquota de contribuição dos segurados inativos e pensionistas, incide somente sobre a parcela dos proventos de aposentadorias e pensões concedidas pelo RPPS que supere o limite máximo estabelecido para os benefícios do RGPS.

O Plano Previdenciário (FPREV) abrange todos os servidores públicos efetivamente vinculados ao RPPS que tenham sido admitidos, a partir do dia 17/12/2001.

Esse fundo é organizado pelo regime de capitalização, regime pelo qual as contribuições vertidas a esse fundo servem para constituir reservas financeiras, que custearão as obrigações previdenciárias dos servidores efetivos estatutários do Município de Itajaí (Poderes Executivo e Legislativo), autarquias e suas fundações mantidas pelo Poder Público Municipal, admitidos a partir de 17/12/2001.



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 3 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

Percentual contributivo dos Servidores Ativos, Inativos e Pensionistas segurados e da Parte Patronal

PLANO PREVIDENCIÁRIO

Contribuinte	% Custo Normal	% Taxa de Administração	Total
Ente Público	19,60%	2,40%	22,00%
Ativos	14,00%	-	14,00%
Inativos	*14,00%	-	*14,00%
Pensionistas	*14,00%	-	*14,00%

Obs.: * Alíquota de contribuição dos segurados inativos e pensionistas, incide somente sobre a parcela dos proventos de aposentadorias e pensões concedidas pelo RPPS que supere o limite máximo estabelecido para os benefícios do RGPS.

O Artigo 125 da lei complementar municipal nº 13/2001 (e alterações) estabelece a Taxa de Administração do Instituto de Previdência de Itajaí em até 2,4% (dois inteiros e quatro décimos por cento) do valor total das remunerações de contribuição dos servidores ativos participantes do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS de Itajaí.

Conforme o parágrafo 2º do mesmo artigo, os recursos para o custeio da Taxa de Administração devem ser proporcionalmente repartidos entre o Fundo Financeiro e o Fundo Previdenciário, respectivamente em 20% (vinte por cento) e 80% (oitenta por cento), independentemente do número de segurados e beneficiários vinculados em cada Fundo.

O parágrafo 3º do artigo 125, menciona que a alíquota da Taxa de Administração poderá ser elevada em até 20% (vinte por cento) para a cobertura de despesas com o Programa Federal Pró-Gestão.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - ANEXOS DA LEI 4.320/64

2. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário é estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária. O Balanço Orçamentário evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrando o resultado do exercício.



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: https://ipi.itajai.sc.gov.br



Página 4 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

2.1 Previsão da receita versus arrecadação:

No quadro abaixo apresenta-se os valores previstos e arrecadados de cada receita do Balanço Orçamentário:

Receitas Orçamentárias	Previsão	Receitas Realizadas (Arrecadação)	Diferença	Insuficiência/Excesso
Contribuições Sociais	168.631.500,00	183.971.386,32	15.339.886,32	Excesso
Valores Mobiliários	57.868.500,00	55.213.802,64	-2.654.697,36	Insuficiência
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	3.969,20	3.969,20	Excesso
Demais Receitas Correntes	4.020.000,00	4.857.433,71	837.433,71	Excesso
TOTAL	230.520.000,00	244.046.591,87	13.526.591,87	Excesso

Analisando as receitas orçamentárias, as seguintes causas contribuirão direta ou indiretamente para os resultados de insuficiência ou excesso de arrecadação:

Receita de Contribuições Sociais

Classificam-se como receita de contribuições sociais as receitas de contribuição patronal, do servidor, do inativo e pensionista, parcelamento de débitos previdenciários e as receitas de multas e juros vinculadas à estas receitas.

Causas do excesso:

- O ingresso de 406 novos servidores no Plano Previdenciário.
- A Concessão da revisão geral anual do vencimento dos servidores públicos da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo Municipal no percentual de 4,18%, correspondente à variação do IPCA acumulado no período de 1º de maio de 2022 a 30 de abril de 2023, sobre o vencimento de abril/2023, a partir de 1º de maio de 2023, conforme Lei Municipal nº 7.491/2023, contribuiu para o excesso de arrecadação das receitas de contribuição sociais do exercício.

Valores Mobiliários

Classificam-se como receita de valores mobiliários as receitas de remuneração dos recursos do RPPS.

Causas da insuficiência: A receita orçamentária (arrecadada) de rendimento dos investimentos do RPPS passou a ser contabilizada conforme a IPC 14 (Instrução de Procedimentos Contábeis), ou seja, os ganhos foram reconhecidos orçamentariamente por meio de receita, apurada pela diferença positiva entre o valor inicial investido e o valor resgatado.

As perdas foram reconhecidas orçamentariamente por meio de dedução de receita orçamentária, apuradas pela diferença negativa entre o valor inicial investido e o valor resgatado, na respectiva rubrica relativa ao ganho (efetivo), respeitando o limite dos valores arrecadados dos ganhos em investimentos.

Com esta nova forma de apuração da receita orçamentária de rendimento dos investimentos, é difícil ter uma previsão de receita orçamentária adequada dos valores mobiliários, devido a imprevisibilidade das movimentações dos investimentos, onde está atrelada as decisões de gestão, motivadas pelas variações do mercado financeiro.

Indenizações, Restituições e Ressarcimentos

Classificam-se como receita de indenizações, restituições e ressarcimentos os valores restituídos ou recompostos ao Instituto à título de devolução ou ressarcimento.

Causas do Excesso: Receitas não previstas, porém, arrecadadas no exercício.



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 5 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

Demais Receitas Correntes

Classificam-se como demais receitas correntes as receitas de Compensação Financeira entre o RGPS e RPPS e RPPS e RPPS.

Causas do excesso: As receitas da Compensação Financeira entre RGPS e RPPS e RPPS e RPPS tiveram arrecadação acima do previsto.

2.2 Receitas e Despesas intra-orçamentárias

As receitas intra-orçamentárias arrecadadas no exercício de 2023 foram as seguintes:

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	VALOR R\$
CPSSS Patronal - Servidor Civil Ativo (FFIN)	9.686.147,50
CPSSS Patronal - Servidor Civil Ativo (FPREV)	86.623.799,48
CPSSS Patronal - Servidor Civil Ativo (FPREV destinada à TAXA ADM)	8.366.736,04
CPSSS Patronal - Servidor Civil Ativo (FFIN destinada à TAXA ADM)	2.091.684,00
CPSSS Patronal - Parcelamentos - Servidor Civil Ativo (FPREV)	1.464.295,02
TOTAL	108.232.662,04

Observações: FFIN = Fundo Financeiro, FPREV = Fundo Previdenciário e TAXA ADM = Taxa de Administração

As despesas intra-orçamentárias empenhadas, liquidadas e pagas no exercício de 2023 foram as seguintes:

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	VALOR R\$
Contribuição patronal para o regime próprio (Taxa ADM)	773.866,83
Imposto sobre propriedade predial e territorial urbana – IPTU (Taxa ADM)	3.652,32
Taxas (Taxa ADM)	1.941,83
TOTAL	779.460,98

A despesa de contribuição patronal para o regime próprio refere-se a despesa de contribuição patronal dos servidores efetivos do Instituto de Previdência de Itajaí.

A despesa de IPTU refere-se à despesa do imposto do imóvel locado do Instituto (sede da autarquia), que por cláusula contratual é de sua responsabilidade.

A despesa (intra-orçamentária) com Taxas recolhidas ao município de Itajaí são referentes ao custo de aprovação do projeto para construção de sede administrativa do Instituto de Previdência de Itajaí.

O Instituto de Previdência de Itajaí não possui despesas intra-orçamentárias referente ao consumo de água, pois o locador do imóvel é o responsável pelas despesas com fornecimento de água e esgoto, conforme contrato de locação.

2.3 Utilização do superávit financeiro

No exercício de 2023 foi utilizado o superávit financeiro do exercício anterior no valor de R\$ 1.920.530,14, sendo R\$ 270.530,14 do Fundo Financeiro e R\$ 1.650.000,00 da Reserva da Taxa de Administração para abertura de crédito adicional suplementar no orçamento de 2023.



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 6 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

2.4 Alterações Orçamentárias

No exercício de 2023 o Instituto de Previdência de Itajaí precisou adequar seu orçamento através de créditos suplementares e reduções orçamentárias.

Salienta-se que não houveram créditos orçamentários extraordinários no exercício de 2023.

Os atos que autorizaram e que serviram de fundamento legal para as suplementações e reduções da despesa orçamentária no exercício de 2023 foram os seguintes:

- Decreto nº 12.965/2023
- Decreto nº 13.003/2023
- Decreto nº 13.060/2023
- Decreto nº 13.062/2023
- Decreto nº 13.083/2023
- Decreto nº 13.108/2023

2.5 Estoque de restos a pagar não processados

O Instituto de Previdência de Itajaí possui restos a pagar não processados com permanência por mais de um exercício financeiro no valor de R\$ 2.985,59.

Os restos a pagar não processados refere-se ao empenho 42/2022 no valor de R\$ 1.790,63 e ao empenho 552/2022 no valor de R\$ 1.194,96 da empresa DataPrev S.A.

Em contato com o prestador de serviço, o mesmo alegou que a empresa tem enfrentado problemas na aferição e conseqüentemente no faturamento do serviço de consulta a certidões de óbito através do uso de API's (Application Programming Interface). Em virtude da situação relatada, estão revendo o modelo de negócio, onde será necessário rescindir todos os contratos para firmarem novos com base nas novas regras. Diante do exposto, solicitou que o Instituto aguarde para que possam melhorar a organização e, desta forma, conseguirem faturar o serviço prestado.

2.6 Superávit Orçamentário

O resultado orçamentário apurado no exercício de 2023 foi superavitário na importância de R\$ 49.419.985,35, resultante da diferença entre a execução orçamentária da receita e despesa realizada durante o exercício.

Este valor significativo de superávit deve-se ao fato das receitas de contribuições e remuneração de recursos do Fundo Previdenciário serem superiores às despesas com benefícios previdenciários.

Os recursos provenientes de superávit estão sendo destinados à formação de ativos para pagamentos de aposentadorias e pensões futuras do Fundo Previdenciário.

3. BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 7 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

3.1 Ingressos de Recursos vinculados à previdência social - RPPS

Na Receita Orçamentária, os valores dos Ingressos dos Recursos Vinculados e as deduções da receita compõem-se das seguintes origens:

RECEITA ORÇAMENTÁRIA E DEDUÇÕES DA RECEITA	Tipo de Recurso	VALOR R\$
RECEITAS DO FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	(Recursos Vinculados)	204.109.977,75
(-) Remuneração de Depósitos Bancários Renda Fixa (FPREV)	(Recursos Vinculados)	-11.083,17
(-) Remuneração de Depósitos Bancários Renda Variável (FPREV)	(Recursos Vinculados)	-103.730,37
RECEITAS DO FUNDO FINANCEIRO DO RPPS	(Recursos Vinculados)	29.534.987,70
(-)Compensações Financeiras entre o RGPS e RPPS (FFIN)	(Recursos Vinculados)	-142.771,69
RECEITAS DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO RPPS	(Recursos Vinculados)	10.659.211,65
(-) Remuneração de Depósitos Bancários Renda Fixa (TAXA ADM)	(Recursos Vinculados)	0,00
TOTAL		244.046.591,87

3.2 Dispêndios de Recursos ordinários e vinculados à previdência social - RPPS

Os valores dos Dispêndios dos Recursos Ordinários e Vinculados compõem-se das seguintes origens:

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	Tipo de Recurso	VALOR R\$
Despesas do Fundo Financeiro do RPPS	(Recursos Ordinários)	137.353.561,98
Despesas do Fundo Financeiro do RPPS	(Recursos Vinculados)	29.280.967,33
Despesas do Fundo Previdenciário do RPPS	(Recursos Vinculados)	17.387.947,35
Despesas da Taxa de Administração	(Recursos Vinculados)	10.054.724,84
Despesas Reserva da Taxa de Administração	(Recursos Vinculados)	549.405,02
TOTAL		194.626.606,52

3.3 Transferências financeiras recebidas (Ingressos) e Despesa orçamentária ordinária (Dispêndios)

O valor das transferências financeiras recebidas para cobertura de déficit financeiro (aporte) do RPPS nos Ingressos do Balanço Financeiro compõe-se da fonte de recursos 1.500 (Recursos Ordinários do Exercício) no valor de R\$ 137.353.561,98, na qual os dispêndios referentes a esta destinação de recursos representam-se na linha Despesa Orçamentária Ordinária com o mesmo valor.

Esses ingressos referem-se ao valor repassado pelo Município de Itajaí e pela Câmara Municipal de Vereadores de Itajaí ao RPPS para custear a falta de recursos para pagamento dos benefícios previdenciários do Fundo Financeiro. Os dispêndios são representados pelos pagamentos dos benefícios previdenciários do Fundo Financeiro custeados com as transferências financeiras recebidas.

Os valores detalhados das transferências recebidas para aportes de recursos são os seguintes:

Origem	Finalidade	Ato legal	Valor R\$
Município de Itajaí	Aporte para cobertura de insuficiência financeira do Fundo Financeiro	Lei Complementar nº 13/2001, art. 3, XX.	136.240.505,62
Câmara Municipal de Vereadores de Itajaí	Aporte para cobertura de insuficiência financeira do Fundo Financeiro	Lei Complementar nº 13/2001, art. 3, XX.	1.113.056,36
TOTAL			137.353.561,98



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 8 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

3.4 Retenções e consignações

As retenções e consignações representadas na linha **Depósitos restituíveis e valores vinculados** do grupo **Pagamentos extraordinários** no valor de R\$ 60.699.155,42 foram consideradas pagas no momento do desembolso. Portanto, não há saldo vinculado a ser deduzido referente a valores restituíveis que teriam o efetivo desembolso no exercício seguinte.

3.5 Restos a Pagar Processados e Não Processados

Com o objetivo de detalhar as informações de restos a pagar do Balanço Financeiro, a inscrição de restos a pagar em 31 de dezembro de 2023 por fonte de recursos foram as seguintes:

Fonte de Recursos	Inscrição de Restos a Pagar Processados	Inscrição de Restos a Pagar Não Processados
Taxa de Administração RPPS	6.506,21	21.985,23
Reserva da Taxa de Administração RPPS	0,00	33.314,03
Contribuição para Fundo Previdenciário do RPPS	1.029.962,53	0,00
Contribuição para Fundo Financeiro do RPPS	857.631,48	12.403,36
Recursos Ordinários - Executivo	7.484.437,53	0,00
Recursos Ordinários - Legislativo	52.336,47	
TOTAL RESTOS A PAGAR	9.430.874,22	67.702,62

O pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores durante o exercício de 2023 por fonte de recursos foram os seguintes:

Fonte de Recursos	Pagamento de Restos a Pagar Processados	Pagamento de Restos a Pagar Não Processados
Taxa de Administração RPPS	72.422,10	34.901,20
Contribuição para Fundo Previdenciário do RPPS	481,17	7.688,76
Contribuição para Fundo Financeiro do RPPS	7.274,12	14.984,09
TOTAL RESTOS A PAGAR	80.177,39	57.574,05

3.6 Saldo em espécie para o exercício seguinte

O valor do saldo para o exercício seguinte é de R\$ 1.362.384.185,76, sendo:

Especificação	Recurso Vinculado	Valor R\$
Caixa e equivalentes de caixa	Fundo Previdenciário	79,25
Caixa e equivalentes de caixa	Taxa de Administração	0,14
Caixa e equivalentes de caixa	Reserva Taxa de Administração	33.382,74
Caixa e equivalentes de caixa	Fundo Financeiro	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias	Fundo Previdenciário	1.340.889.982,65
Investimentos e Aplicações Temporárias	Fundo Financeiro	13.045.833,47
Investimentos e Aplicações Temporárias	Taxa de Administração	720.927,49
Investimentos e Aplicações Temporárias	Reserva Taxa de Administração	7.693.980,02
TOTAL		1.362.384.185,76



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 9 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

4. BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, estruturado em Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido, evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública.

O Ativo compreende as disponibilidades, os direitos e os bens, tangíveis ou intangíveis adquiridos, formados, produzidos, recebidos, mantidos ou utilizados pelo setor público, que seja portador ou represente um fluxo de benefícios, presente ou futuro, inerentes à prestação de serviços públicos.

O Passivo compreende as obrigações assumidas pelas entidades do setor público para consecução dos serviços públicos ou mantidas na condição de fiel depositário, sejam elas de curto ou de longo prazo.

O Patrimônio Líquido é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

No Patrimônio Líquido está evidenciado o resultado do período apurado no *Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais*, acrescido aos resultados acumulados de exercícios anteriores.

As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade e as contas do passivo em ordem decrescente de grau de exigibilidade.

4.1 Ativo Circulante / Demais Créditos e valores a curto prazo

O saldo da conta “Caixa e equivalentes de caixa” no valor de R\$ 33.462,13 refere-se a saldos que permaneceram em conta corrente no final do exercício, compreendendo os seguintes valores e vinculação:

ORIGEM/VINCULAÇÃO	VALOR R\$
Taxa de Administração	0,14
Reserva da Taxa de Administração	33.382,74
Fundo Previdenciário	79,25
TOTAL	33.462,13

O saldo da conta “Demais Créditos e valores a curto prazo” no valor de R\$ 3.139.388,25 está composto com os seguintes valores:

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Créditos a receber por pagamentos indevidos de benefícios (processo administrativo 367/2022/ADM)	5.300,00
Contribuição de servidor ativo a receber - FPREV	901.020,08
Contribuição de Servidor ativo cedido a receber – FFIN	388,67
Contribuição de Servidor ativo cedido a receber – FPREV	8.911,69
Contribuição Patronal a receber – FPREV	1.415.888,70
Contribuição Patronal a receber servidor cedido – FPREV	3.228,17
Multa e Juros de mora a receber - Contribuição Patronal – FPREV	503.420,92
Compensações Financeiras Entre RGPS e RPPS a receber – FPREV	31.952,27
Compensações Financeiras Entre RGPS e RPPS a receber – FFIN	257.193,85
Compensações Financeiras Entre RPPS e RPPS a receber – FFIN - Estado	500,95
Compensações Financeiras Entre RPPS e RPPS a receber – FPREV - Estado	125,01
Contribuição Patronal a receber servidor cedido – FFIN	610,76
Contribuição Patronal a receber servidor cedido – FPREV	10.775,92
Compensações Financeiras Entre RPPS e RPPS a receber – FFIN - Município	71,26
TOTAL	3.139.388,25



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 10 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

4.2 Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

O saldo da conta “Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo” dentro do Ativo Circulante, no valor de R\$ 559.105.849,08, refere-se aos investimentos do RPPS compostos da seguinte forma:

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO E RESERVA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	VALOR R\$
Aplicações com a Taxa de Administração do RPPS	9.319.621,85
TOTAL	9.319.621,85

FUNDO FINANCEIRO

ESPECIFICAÇÃO	VALOR R\$
Aplicações em segmento de renda fixa – RPPS – Plano em Repartição	13.052.186,59
TOTAL	13.052.186,59

FUNDO PREVIDENCIÁRIO

ESPECIFICAÇÃO	VALOR R\$
Títulos Públicos de Emissão do Tesouro Nacional marcados a mercado	22.983.600,08
Fundos de Investimento que aplicam exclusivamente em Títulos Públicos	128.122.108,25
Fundos de Investimento em Renda Fixa	105.918.124,07
Fundos de Investimento em Renda Fixa com sufixo “Crédito Privado”	6.264.222,75
Fundos de Investimento em Ações	107.918.232,58
Fundos de Investimentos em Índice de mercado de renda variável	42.464.361,45
Fundos de Investimento – sufixo “Investimento no Exterior”	85.227.404,24
Fundos de Investimento da classe “Ações – BDR Nível I”	13.063.070,14
Fundos de Investimentos Multimercado	24.772.917,08
TOTAL	536.734.040,64

4.2.1 Títulos de emissão do Tesouro Nacional

O Instituto de Previdência de Itajaí possui em sua carteira de investimentos Títulos de Emissão do Tesouro Nacional marcados a mercado, com saldo em 31/12/2023 no montante de R\$ 21.049.849,27.

As informações e condições de aquisição desses papéis foram as seguintes:

Data da Operação	Título	Vencimento	Quantidade	Preço Unitário Negociado	Indexador e Taxa Contratada
24/06/2005	NTN-C	01/01/2031	670	3.153,86	IGPM + 6,50%
11/10/2005	NTN-B	15/05/2045	1.750	1.364,48	IPCA + 7,10%
30/01/2006	NTN-B	15/05/2045	100	1.338,00	IPCA + 7,31%
30/01/2006	NTN-B	15/05/2045	800	1.338,00	IPCA + 7,31%
30/01/2006	NTN-B	15/05/2045	744	1.338,00	IPCA + 7,31%

Os parâmetros para a determinação dos valores de aquisição foram negociados, na época, entre o Instituto de Previdência de Itajaí e a empresa Euro DTVM S.A.

Esses Títulos Públicos estão sendo marcados a mercado e não há pretensão de negociá-los no mercado financeiro.

No decorrer do exercício de 2023 não foram adquiridos novos Títulos Públicos marcados a mercado.



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 11 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

4.3 Estoques/Almoxarifado

O Instituto de Previdência de Itajaí realiza o controle de estoque e o método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado, conforme disposto no inciso II, art. 106 da Lei nº 4.320/64. As informações do valor dos estoques finais constantes no Balanço Patrimonial são provenientes do sistema de controle de estoque (almoxarifado) do Instituto de Previdência de Itajaí, que compreendem os seguintes itens:

Descrição do Estoque	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
Gêneros de alimentação	2.089,40	3.913,71
Material de Expediente	14.426,53	9.876,30
Material para Festividades e Homenagens	0,00	89,99
Material de Processamento de Dados	41,68	542,10
Material de Copa e Cozinha	1.342,02	3.214,04
Material de Limpeza e Produção de Higienização	5.389,78	5.359,21
Material para Manutenção de Bens Móveis	0,00	1.749,00
Material Elétrico e Eletrônico	291,16	326,96
Material de Sinalização Visual e Afins	293,70	427,20
Material para Manutenção de Bens Imóveis	900,00	2,49
Total	24.774,27	25.501,00

4.4 Demais créditos e valores a longo prazo / Ativo Não Circulante

O valor do crédito a receber de R\$ 176.173,09 registrado em demais créditos e valores a longo prazo refere-se a benefícios previdenciários pagos indevidamente, registrados em créditos a receber em conformidade com o processo administrativo instaurado pelo Instituto de Previdência de Itajaí autuado sob o nº 367/2022/ADM.

4.5 Investimentos e aplicações temporárias a longo prazo / Ativo Não Circulante

O Instituto de Previdência de Itajaí possui Títulos de Emissão do Tesouro Nacional e Letras Financeiras marcados na curva, portanto, classificados contabilmente no longo prazo, com saldo em 31/12/2023 de R\$ 934.359.289,45.



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 12 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

4.5.1 Títulos de emissão do Tesouro Nacional marcados na curva

O saldo em 31/12/2023 dos Títulos Públicos marcados na curva é de R\$ 757.873.826,19.

As informações e condições de aquisição desses papéis foram as seguintes:

Data da Operação	Título	Vencimento	Quantidade	Preço Unitário Negociado	Indexador e Taxa Contratada
10/01/2022	NTN-B	15/05/2035	123	4.044,37	IPCA + 5,360%
12/01/2022	NTN-B	15/05/2035	253	3.953,35	IPCA + 5,640%
03/02/2022	NTN-B	15/08/2040	366	4.098,17	IPCA + 5,570%
16/02/2022	NTN-B	15/08/2040	755	3.975,07	IPCA + 5,640%
04/03/2022	NTN-B	15/08/2040	3.550	3.938,78	IPCA + 5,790%
16/03/2022	NTN-B	15/05/2035	3.780	3.967,62	IPCA + 5,900%
07/04/2022	NTN-B	15/08/2040	4.835	4.141,66	IPCA + 5,505%
13/04/2022	NTN-B	15/05/2045	6.045	4.136,92	IPCA + 5,740%
27/04/2022	NTN-B	15/05/2045	9.685	4.130,21	IPCA + 5,800%
29/04/2022	NTN-B	15/05/2055	7.964	4.143,66	IPCA + 5,820%
04/05/2022	NTN-B	15/05/2055	5.312	4.141,10	IPCA + 5,840%
05/05/2022	NTN-B	15/05/2055	10.840	4.148,66	IPCA + 5,830%
11/05/2022	NTN-B	15/05/2045	12.138	4.119,00	IPCA + 5,880%
12/05/2022	NTN-B	15/05/2045	14.600	4.107,84	IPCA + 5,920%
13/05/2022	NTN-B	15/05/2045	16.946	4.130,56	IPCA + 5,880%
18/05/2022	NTN-B	15/05/2055	9.779	4.090,74	IPCA + 5,780%
19/05/2022	NTN-B	15/05/2055	10.048	4.080,28	IPCA + 5,800%
25/05/2022	NTN-B	15/05/2045	10.000	4.055,27	IPCA + 5,830%
31/05/2022	NTN-B	15/05/2045	5.000	4.056,54	PCA + 5,850%
03/06/2022	NTN-B	15/05/2045	5.000	4.055,63	IPCA + 5,860%
06/07/2022	NTN-B	15/05/2045	10.000	3.987,15	IPCA + 6,090%
08/07/2022	NTN-B	15/05/2045	5.000	3.964,86	IPCA + 6,15%
28/07/2022	NTN-B	15/05/2035	5.000	3.928,86	IPCA + 6,33%
18/11/2022	NTN-B	15/05/2035	10.000	3.918,86	IPCA + 6,18%
29/09/2023	NTN-B	15/05/2055	5.000	4.260,16	IPCA + 5,98%
04/10/2023	NTN-B	15/05/2055	5.000	4.266,18	IPCA + 5,98%

Como esses Títulos Públicos estão sendo marcados na curva, deverão ser mantidos na carteira de investimentos até o vencimento.



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 13 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

4.5.2 Letras Financeiras marcadas na curva

O saldo em 31/12/2023 das Letras Financeiras marcadas na curva é de R\$176.485.463,26.

As informações e condições de aquisição desses papéis foram as seguintes:

Data da Operação	Título	Vencimento	Quantidade	Preço Unitário Negociado	Indexador e Taxa Contratada
12/07/2022	LFS	12/07/2032	25	400.000	IPCA + 8,12%
20/07/2022	LF	20/07/2032	400	50.000,00	IPCA + 7,44%
22/07/2022	LF	22/07/2027	400	50.000,00	IPCA + 7,15%
28/07/2022	LFS	28/07/2032	20	500.000,00	IPCA + 8,46%
10/08/2022	LF	04/02/2032	133	150.375,93	IPCA + 6,94%
04/10/2022	LF	04/10/2032	01	20.000.000,00	IPCA + 6,50%
17/11/2022	LF	17/11/2032	50	200.000,00	IPCA + 7,12%
17/11/2022	LFS	17/11/2032	20	500.000,00	IPCA + 7,91%
14/12/2022	LF	14/12/2032	01	10.000.000,00	IPCA + 7,34%

Como esses papéis estão sendo marcados na curva, deverão ser mantidos na carteira de investimentos até o vencimento.

4.6 Imobilizado

Os valores registrados no ativo imobilizado, bem como a respectiva depreciação acumulada são provenientes do sistema de patrimônio do Instituto de Previdência de Itajaí, que controla os bens de forma analítica, sendo os registros contábeis realizados com base nestas informações.

Os bens móveis, as taxas de depreciação de cada grupo sintético do imobilizado, bem como o valor residual dos bens seguem o disposto da Comissão de Procedimentos de Reavaliação, Redução ao Valor Recuperável de Ativos, Depreciação, Amortização e Exaustão dos Bens do Município de Itajaí, a qual tem por finalidade estabelecer os critérios do registro e baixa dos bens móveis da administração direta e indireta do Município.

Em 31/12/2023, o Instituto de Previdência de Itajaí apresentou um saldo líquido do imobilizado de R\$ 161.301,58, distribuídos em contas contábeis conforme a seguir:

Bens Móveis	Exercício 2023		
	Valor Contábil R\$	(-) Depreciação Acumulada R\$	(=) Saldo Líquido R\$ em 31/12/2023
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	15.379,50	-4.772,88	10.606,62
Aparelhos e Utensílios Domésticos	2.067,73	-1.476,19	591,54
Coleções e Materiais Bibliográficos	1.598,80	0,00	1.598,80
Equipamentos de Proteção, Segurança e Socorro	200,00	-180,00	20,00
Máquinas e Equipamentos Energéticos	2.820,00	-1.607,40	1.212,60
Equipamentos de Áudio, Vídeo e Foto	2.548,50	-1.908,49	640,01
Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	42.625,37	-26.709,80	15.915,57
Equipamentos de Processamento de Dados	133.160,12	-96.171,78	36.988,34
Máquinas, Instalações e Utensílios de Escritório	5.082,70	-3.747,60	1.335,10
Mobiliário em Geral	86.995,47	-40.719,73	46.275,74
TOTAL	292.478,19	-177.293,87	115.184,32



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 14 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

Os bens móveis registrados no ativo imobilizado com vida útil econômica limitada são depreciados pelo método linear, de acordo com a tabela de depreciação e valor residual estabelecida pela *Comissão de Procedimentos de Reavaliação, Redução ao Valor Recuperável de Ativos, Depreciação, Amortização e Exaustão dos Bens do Município de Itajaí*, conforme a seguir:

Descrição	Vida Útil (anos)	% Depreciação Anual	% Valor Residual
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	10	10%	10%
Aparelhos e Utensílios Domésticos	10	10%	10%
Coleções e Materiais Bibliográficos	-	-	-
Equipamentos de Proteção, Segurança e Socorro	10	10%	10%
Máquinas e Equipamentos Energéticos	5	20%	10%
Equipamentos de Áudio, Vídeo e Foto	10	10%	10%
Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	10	10%	10%
Equipamentos de Processamento de Dados	5	20%	10%
Máquinas, Instalações e Utensílios de Escritório	10	10%	10%
Mobiliário em Geral	10	10%	10%
Veículos em Geral	10	10%	10%

Como bens imóveis o Instituto de Previdência de Itajaí possui registrado o valor de R\$ 46.117,26 referente a estudos e projetos de sua sede administrativa, desembolsados no exercício 2023 e que serão incorporados futuramente junto ao custo da edificação. A administração do IPI tem a pretensão de iniciar a construção da sede do Instituto no exercício de 2024.

4.7 Intangível

Em 31/12/2023, o Instituto de Previdência de Itajaí apresentou um saldo de R\$ 12.572,12 relacionados a intangível, conforme tabela a seguir:

Conta	Exercício 2023		
	Valor Contábil R\$	(-) Amortização Acumulada	(=) Saldo Líquido em 31/12/2023
Softwares (Contabilidade - Compras Licitações e Contratos - Gestão de Materiais - Portal da Transparência)	20.000,00	-7.427,88	12.572,12
TOTAL	20.000,00	-7.427,88	12.572,12

Os softwares registrados nos bens intangíveis são amortizados a uma taxa anual de 5% ao ano, conforme estabelecido pela *Comissão de Procedimentos de Reavaliação, Redução ao Valor Recuperável de Ativos, Depreciação, Amortização e Exaustão dos Bens do Município de Itajaí*.



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 15 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

4.8 Passivo Circulante / Obrigações trabalhistas, fornecedores, obrigações fiscais e demais obrigações

As obrigações constantes no Passivo Circulante estão representadas por diversos empenhos liquidados, empenhos não liquidados, retenções de tributos e obrigações a pagar, cujo vencimento se dará no exercício seguinte, no valor de R\$ 15.763.570,02, estando compostas da seguinte forma:

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar a curto prazo	Valor R\$
13º Salário a Pagar Aposentados – FFIN	660,00
Férias a pagar dos servidores ativos – TAXA ADM	138.164,94
Precatórios de Benefícios Previdenciários – FFIN	1.475.359,62
Benefícios Previdenciários – FFIN	8.385.789,38
Benefícios Previdenciários – FPREV	1.029.452,85
Benefícios Previdenciários a Pagar – FFIN (Comprev)	8.616,10
Benefícios Previdenciários a Pagar – FPREV (Comprev)	509,68
INSS a pagar – TAXA ADM	3.872,93
TOTAL	11.042.425,50

Fornecedores e contas a pagar a curto prazo	Valor R\$
Fornecedores do exercício – TAXA ADM	2.633,28
TOTAL	2.633,28

Demais Obrigações a curto prazo	Valor R\$
Retenção de Contribuição ao RGPS – TAXA ADM	2.472,55
Imposto de Renda Retido na Fonte – TAXA ADM	61.786,73
Imposto de Renda Retido na Fonte – FFIN	1.797.241,54
Imposto de Renda Retido na Fonte – FPREV	113.657,88
IRRF - TAXA ADM (Fornecedores/Prestadores de Serviço)	4.854,04
ISS Retido – TAXA ADM	353,64
Pensões Alimentícias - FFIN	12.140,29
Pensões Alimentícias - FPREV	1.466,39
Retenções – Entidades Representativas - FFIN	9.445,11
Retenções – Entidades Representativas - FPREV	1.966,65
Retenções – Entidades Representativas - TAXA ADM	267,02
Retenções – Empréstimos e Financiamentos – TAXA ADM	10.836,81
Retenções – Empréstimos e Financiamentos – FFIN	978.847,78
Retenções – Empréstimos e Financiamentos – FPREV	125.987,43
Outros Consignatários - FFIN	1.459.157,46
Outros Consignatários - FPREV	133.636,92
Outros Consignatários - TAXA ADM	4.393,00
TOTAL	4.718.511,24



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 16 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

4.9 Passivo Não Circulante / Obrigações trabalhistas e Provisões a longo prazo

As obrigações constantes no Passivo Não Circulante estão representadas pelas Provisões Matemáticas Previdenciárias, sendo os recursos necessários ao pagamento dos compromissos dos planos de benefícios, calculados atuarialmente, em 31/12/2023, a valor presente, estando compostas da seguinte forma:

Provisões a longo prazo	Valor R\$
Provisões Matemáticas Previdenciárias a longo prazo	1.216.937.822,16
TOTAL	1.216.937.822,16



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: https://ipi.itajai.sc.gov.br



Página 17 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

Com o intuito de evidenciar os valores das provisões a longo prazo, segue abaixo o documento no qual foram embasados os lançamentos contábeis em relação as provisões matemáticas previdenciárias derivadas da avaliação atuarial com data focal em 31/12/2023 e o Balancete de Verificação Analítico com o saldo das contas após os lançamentos contábeis:

PCASP - PLANO DE CONTAS CONTÁBIL PADRÃO 2023		
REF. AVALIAÇÃO ATUARIAL 2024 - ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO DE 2023 (31/12/2023)		
ITAJAÍ - SC		
PARA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL		
CONTA	TÍTULO	VALOR MÉTODO CUP
Sem Máscara	ATIVO - FUNDO EM REPARTIÇÃO	R\$ 13.052.056,32
Sem Máscara	Aplicações conforme DAIR - FUNDO EM REPARTIÇÃO	R\$ 13.052.056,32
Sem Máscara	(-) Reserva administrativa - FUNDO EM REPARTIÇÃO	R\$ 0,00
Sem Máscara	Parcelamentos - FUNDO EM REPARTIÇÃO	R\$ 0,00
Sem Máscara	ATIVO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	R\$ 1.480.446.544,34
Sem Máscara	Aplicações conforme DAIR - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	R\$ 1.480.446.544,34
Sem Máscara	(-) Reserva administrativa - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	R\$ 0,00
Sem Máscara	Parcelamentos - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	R\$ 0,00
CONTA	REGISTROS CONTÁBEIS DO BALANÇO DO RPPS	VALOR MÉTODO VIGENTE
1.2.1.1.2.08.00	CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - INTRA OFSS	R\$ 0,00
1.2.1.1.2.08.01	VALOR ATUAL DOS APORTES PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL	R\$ 0,00
1.2.1.1.2.08.02	VALOR ATUAL DA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL SUPLEMENTAR PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL	R\$ 0,00
1.2.1.1.2.08.03	VALOR ATUAL DOS RECURSOS VINCULADOS POR LEI PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL	R\$ 0,00
1.2.1.1.2.08.99	OUTROS CRÉDITOS DO RPPS PARA AMORTIZAR DEFICIT ATUARIAL	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.00.00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	R\$ 3.613.297.692,35
2.2.7.2.1.01.00	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	R\$ 1.909.923.093,94
2.2.7.2.1.01.01	(+) APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	R\$ 2.052.890.608,29
2.2.7.2.1.01.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	R\$ 92.731.776,81
2.2.7.2.1.01.04	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	R\$ 3.761.612,83
2.2.7.2.1.01.05	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	R\$ 46.474.124,71
2.2.7.2.1.01.99	(-) OUTRAS DEDUÇÕES	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.02.00	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	R\$ 499.488.832,57
2.2.7.2.1.02.01	(+) APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	R\$ 662.028.027,71
2.2.7.2.1.02.02	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	R\$ 70.069.101,87
2.2.7.2.1.02.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	R\$ 57.845.356,10
2.2.7.2.1.02.04	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	R\$ 34.624.737,17
2.2.7.2.1.02.99	(-) OUTRAS DEDUÇÕES	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.03.00	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	R\$ 187.830.406,60
2.2.7.2.1.03.01	(+) APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	R\$ 208.340.259,00
2.2.7.2.1.03.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	R\$ 3.312.205,81
2.2.7.2.1.03.04	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	R\$ 476.157,70
2.2.7.2.1.03.05	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	R\$ 16.721.488,89
2.2.7.2.1.03.99	(-) OUTRAS DEDUÇÕES	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.04.00	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	R\$ 1.016.055.359,24
2.2.7.2.1.04.01	(+) APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	R\$ 3.400.721.363,80
2.2.7.2.1.04.02	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	R\$ 1.232.576.300,30
2.2.7.2.1.04.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	R\$ 959.282.281,14
2.2.7.2.1.04.04	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	R\$ 192.807.423,12
2.2.7.2.1.04.99	(-) OUTRAS DEDUÇÕES	R\$ 0,00
2.2.7.2.2.00.00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	R\$ 2.396.359.870,19
2.2.7.2.2.01.00	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	R\$ 1.896.871.037,62
2.2.7.2.2.01.01	(-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	R\$ 1.896.871.037,62
2.2.7.2.2.02.00	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	R\$ 499.488.832,57
2.2.7.2.2.02.03	(-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - BENEFÍCIOS A CONCEDER	R\$ 499.488.832,57
2.3.6.2.1.00.00	RESERVA ATUARIAL - CONSOLIDAÇÃO	R\$ 276.560.778,50
2.3.6.2.1.01.00	RESERVAS ATUARIAIS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	R\$ 276.560.778,50
2.3.6.2.1.01.01	RESERVA ATUARIAL PARA CONTINGÊNCIAS	R\$ 276.560.778,50
2.3.6.2.1.01.02	RESERVA ATUARIAL PARA AJUSTES DO FUNDO	R\$ 0,00



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 18 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

CONTA	REGISTROS CONTÁBEIS - CONTAS DE CONTROLE (sem reflexo no patrimônio líquido)	VALOR MÉTODO VIGENTE
7.9.5.1.2.00.00	CONTROLES DA PMP DO RPPS	R\$ 0,00
8.9.5.1.2.00.00	CONTROLES DA PMP DO RPPS - PUC	R\$ 0,00

CONTA	REGISTROS CONTÁBEIS DO BALANÇO DO ENTE FEDERATIVO	VALOR MÉTODO VIGENTE
2.2.7.2.2.05.00	OBRIGAÇÃO ATUAL DE COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - INTRA OFSS	R\$ 2.396.359.870,19
2.2.7.2.2.05.01	OBRIGAÇÃO ATUAL DE COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	R\$ 1.896.871.037,62
2.2.7.2.2.05.02	OBRIGAÇÃO ATUAL DE COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - BENEFÍCIOS A CONCEDER	R\$ 499.488.832,57
2.2.7.9.2.00.00	OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	R\$ 0,00
2.2.7.9.2.09.00	VALOR ATUAL DA OBRIGAÇÃO COM AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - INTRA OFSS	R\$ 0,00

Nota explicativa / Observações:

A conta 1.2.1.1.2.08.01/1.2.1.1.2.08.02 recebeu o saldo escriturado da conta 2.2.7.2.1.05.98, em razão da sua exclusão.

A conta 2.2.7.2.1.03.99 recebeu o saldo escriturado da conta 2.2.7.2.1.03.02, em razão da exclusão dessa sem correspondente direto.

A conta 2.3.6.2.1.01.01 recebeu o saldo escriturado da conta 2.2.7.2.1.07.01, em razão da sua exclusão.

Os conjuntos de contas relativos aos grupos 2.2.7.2.2.05.00 e 2.2.7.9.2.00.00 se referem às contas cujos lançamentos devem ocorrer no balanço do Ente Federativo, pois não pertencem ao RPPS. Os lançamentos ocorrem para registro da contrapartida das suas respectivas contas, conforme constam dos itens 6, 7 e 9 da "Errata do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP / Válido para o exercício de 2023 - Síntese de Alterações do Plano de Contas aplicado ao Setor Público (Republicado em 21/10/2022) - que pode ser acessado no site eletrônico:

<https://www.tesourotransparente.gov.br/publicacoes/plano-de-contas-aplicado-ao-setor-publico-pcasp-estendido/2023/114>

Para fins gerenciais e de definição do plano de custeio apurado na Avaliação Atuarial foi considerado o método de financiamento CUP, também utilizado para escrituração contábil.

Canas (RS), 17/01/2024



Guilherme Walter
Atuário MIBA nº 2.091
LUMENS ATUARIAL - Consultoria e Assessoria



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: https://ipi.itajai.sc.gov.br



Página 19 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

Instituto de Previdência de Itajaí - IPI		Usário: Fernando Kotowski		Chave de Autenticação	Página
Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br http://ipi.itajai.sc.gov.br				1628-3027-691	1 / 2
Balancete de Verificação Analítico por Fonte de Recurso					
Código	Título	Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023			
	Fonte de recurso - Destinação	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
2	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.155.018.554,26 C	3.400.237.655,19	3.462.156.923,09	1.216.937.822,16 C
2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.155.018.554,26 C	3.400.237.655,19	3.462.156.923,09	1.216.937.822,16 C
2.2.7	PROVISÕES A LONGO PRAZO	1.155.018.554,26 C	3.400.237.655,19	3.462.156.923,09	1.216.937.822,16 C
2.2.7.2	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	1.155.018.554,26 C	3.400.237.655,19	3.462.156.923,09	1.216.937.822,16 C
2.2.7.2.1	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONS	1.155.018.554,26 C	857.928.184,27	3.316.207.322,36	3.613.297.692,35 C
2.2.7.2.1.01	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	1.199.923,40 C	6.217.656,43	1.914.940.826,97	1.909.923.093,94 C
2.2.7.2.1.01.01	P APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO F	1.956.748.372,42 C	0,00	96.142.235,87	2.052.890.608,29 C
	404 APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFÍCIOS DO PLANO - FFIN	1.956.748.372,42 C	0,00	96.142.235,87	2.052.890.608,29 C
2.2.7.2.1.01.03	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO	87.668.006,97 D	5.063.769,84	0,00	92.731.776,81 D
	405 (-) CONTRIBUIÇÕES DO INATIVO - FFIN (REDUTORA)	87.668.006,97 D	5.063.769,84	0,00	92.731.776,81 D
2.2.7.2.1.01.04	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO	3.469.671,02 D	291.941,81	0,00	3.761.612,83 D
	406 (-) CONTRIBUIÇÕES DOS PENSIONISTAS - FFIN (REDUTORA)	3.469.671,02 D	291.941,81	0,00	3.761.612,83 D
2.2.7.2.1.01.05	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO R	45.612.179,93 D	861.944,78	0,00	46.474.124,71 D
	408 (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA - FFIN (REDUTORA)	45.612.179,93 D	861.944,78	0,00	46.474.124,71 D
2.2.7.2.1.01.07	P (-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	1.818.798.591,10 D	0,00	1.818.798.591,10	0,00
	479 (-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FFIN (REDUTORA)	1.818.798.591,10 D	0,00	1.818.798.591,10	0,00
2.2.7.2.1.02	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	0,00	161.701.082,43	661.189.915,00	499.488.832,57 C
2.2.7.2.1.02.01	P APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO FU	796.699.585,69 C	134.671.557,98	0,00	662.028.027,71 C
	409 APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFÍCIOS DO PLANO - FFIN	796.699.585,69 C	134.671.557,98	0,00	662.028.027,71 C
2.2.7.2.1.02.02	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPP	43.039.577,42 D	27.029.524,45	0,00	70.069.101,87 D
	410 (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE - FFIN (REDUTORA)	43.039.577,42 D	27.029.524,45	0,00	70.069.101,87 D
2.2.7.2.1.02.03	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO R	67.943.420,59 D	0,00	10.098.064,49	57.845.356,10 D
	411 (-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO - FFIN (REDUTORA)	67.943.420,59 D	0,00	10.098.064,49	57.845.356,10 D
2.2.7.2.1.02.04	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO R	40.278.154,38 D	0,00	5.653.417,21	34.624.737,17 D
	412 (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA - FFIN (REDUTORA)	40.278.154,38 D	0,00	5.653.417,21	34.624.737,17 D
2.2.7.2.1.02.06	P (-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	645.438.433,30 D	0,00	645.438.433,30	0,00
	481 (-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FFIN (REDUTORA)	645.438.433,30 D	0,00	645.438.433,30	0,00
2.2.7.2.1.03	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	148.442.843,19 C	5.038.645,77	44.426.209,18	187.830.406,60 C
2.2.7.2.1.03.01	P APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO F	163.914.049,82 C	0,00	44.426.209,18	208.340.259,00 C
	413 APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFÍCIOS DO PLANO - FPREV	163.914.049,82 C	0,00	44.426.209,18	208.340.259,00 C
2.2.7.2.1.03.03	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇ	2.491.511,58 D	820.694,23	0,00	3.312.205,81 D
	414 (-) CONTRIBUIÇÕES DO INATIVO - FPREV (REDUTORA)	2.491.511,58 D	820.694,23	0,00	3.312.205,81 D
2.2.7.2.1.03.04	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇ	188.996,46 D	287.161,24	0,00	476.157,70 D
	415 (-) CONTRIBUIÇÕES DOS PENSIONISTAS - FPREV (REDUTORA)	188.996,46 D	287.161,24	0,00	476.157,70 D
2.2.7.2.1.03.05	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO D	12.790.698,59 D	3.930.790,30	0,00	16.721.488,89 D
	416 (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA - FPREV (REDUTORA)	12.790.698,59 D	3.930.790,30	0,00	16.721.488,89 D
2.2.7.2.1.04	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	837.053.746,75 C	180.004.676,88	359.006.289,37	1.016.055.359,24 C
2.2.7.2.1.04.01	P APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO FU	3.053.311.660,21 C	0,00	347.409.703,59	3.400.721.363,80 C
	417 APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFÍCIOS DO PLANO - FPREV	3.053.311.660,21 C	0,00	347.409.703,59	3.400.721.363,80 C

Instituto de Previdência de Itajaí - IPI		Usário: Fernando Kotowski		Chave de Autenticação	Página
Avenida Getúlio Vargas, 193 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC CNPJ: 04.984.818/0001-47 Fone: (47) 3405-6000 ipi@itajai.sc.gov.br http://ipi.itajai.sc.gov.br				1628-3027-691	2 / 2
Balancete de Verificação Analítico por Fonte de Recurso					
Código	Título	Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023			
	Fonte de recurso - Destinação	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
2.2.7.2.1.04.02	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO	1.187.275.013,20 D	45.301.287,10	0,00	1.232.576.300,30 D
	418 (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE - FPREV (REDUTORA)	1.187.275.013,20 D	45.301.287,10	0,00	1.232.576.300,30 D
2.2.7.2.1.04.03	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO	824.578.891,36 D	134.703.389,78	0,00	959.282.281,14 D
	419 (-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO - FPREV (REDUTORA)	824.578.891,36 D	134.703.389,78	0,00	959.282.281,14 D
2.2.7.2.1.04.04	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO D	204.404.008,90 D	0,00	11.596.585,78	192.807.423,12 D
	424 (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA - FPREV (REDUTORA)	204.404.008,90 D	0,00	11.596.585,78	192.807.423,12 D
2.2.7.2.1.07	P PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO PREVIDENCIÁRIO	168.322.040,92 C	504.966.122,76	336.644.081,84	0,00
2.2.7.2.1.07.01	P AJUSTE DE RESULTADO ATUARIAL SUPERAVITÁRIO	168.322.040,92 C	504.966.122,76	336.644.081,84	0,00
	436 AJUSTE DE RESULTADO ATUARIAL SUPERAVITÁRIO	0,00	168.322.040,92	168.322.040,92	0,00
	496 AJUSTE DE RESULTADO ATUARIAL SUPERAVITÁRIO	168.322.040,92 C	336.644.081,84	168.322.040,92	0,00
2.2.7.2.2	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - INTRA	0,00	2.542.309.470,92	145.949.600,73	2.396.359.870,19 D
2.2.7.2.2.01	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	0,00	1.896.871.037,62	0,00	1.896.871.037,62 D
2.2.7.2.2.01.01	P (-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇ	0,00	1.896.871.037,62	0,00	1.896.871.037,62 D
	476 (-) COBERTURA PARA INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPAR	0,00	1.896.871.037,62	0,00	1.896.871.037,62 D
2.2.7.2.2.02	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	0,00	645.438.433,30	145.949.600,73	499.488.832,57 D
2.2.7.2.2.02.03	P (-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇ	0,00	645.438.433,30	145.949.600,73	499.488.832,57 D
	477 (-) COBERTURA PARA INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPAR	0,00	645.438.433,30	145.949.600,73	499.488.832,57 D
	Total:	1.155.018.554,26 C	3.400.237.655,19	3.462.156.923,09	1.216.937.822,16 C



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 20 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

4.10 Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido (PL) compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. No Balanço Patrimonial do Instituto de Previdência de Itajaí, o PL é formado pelas seguintes contas:

Conta	Exercício de 2023
Demais Reservas (Reserva Atuarial para Contingências)	276.560.778,50
Resultado do Exercício	-19.644.006,11
Resultado de Exercícios Anteriores	7.394.645,40
(-) Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	264.311.417,79

O Resultado Deficitário do Exercício de 2023 foi em consequência do total das Variações Patrimoniais Diminutivas ter sido superior ao total das Variações Patrimoniais Aumentativas.

O saldo da conta "Demais Reservas" está composto, conforme os lançamentos contábeis demandados pela Avaliação Atuarial com data de 31/12/2023 na conta 2.3.6.2.1.01.01 Reserva Atuarial para Contingências dentro do Patrimônio Líquido.

Uma melhor análise das variações patrimoniais aumentativas (VPA) e diminutivas (VPD), será efetuada nas notas explicativas da *Demonstração das Variações Patrimoniais* no item 5.

4.11 Passivo Financeiro

O saldo do valor do Passivo Financeiro do exercício atual, no valor de R\$ 14.220.073,67, está composto conforme quadro abaixo:

PASSIVO FINANCEIRO	VALOR R\$
Empenhos a Pagar Liquidados – TAXA ADM	6.506,21
Empenhos a Pagar Liquidados – FPREV	1.029.962,53
Empenhos a Pagar Liquidados – FFIN	8.394.405,48
Empenhos a Pagar Não Liquidados – TAXA ADM	21.985,23
Empenhos a Pagar Não Liquidados – RESERVA TAXA ADM	33.314,03
Empenhos a Pagar Não Liquidados – FPREV	0,00
Empenhos a Pagar Não Liquidados – FFIN	12.403,36
Consignações – TAXA ADM	84.963,79
Consignações – FPREV	376.715,27
Consignações – FFIN	4.256.832,18
Restos a Pagar Não Processado – TAXA ADM	2.985,59
TOTAL	14.220.073,67



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 21 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

5. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária e apresenta o resultado patrimonial do exercício.

O Resultado Patrimonial do Período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas. Esse resultado não é um indicador de desempenho, mas um medidor do quanto o serviço público ofertado promoveu de alterações quantitativas nos elementos patrimoniais.

5.1 Resultado Patrimonial no Período

No Exercício 2023 o resultado patrimonial foi deficitário na ordem de R\$ -19.644.006,11, apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas.

Na tabela seguinte, apresenta-se as variações patrimoniais dos últimos três exercícios:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2023	2022	2021
CONTRIBUIÇÕES	185.584.885,20	164.310.432,48	137.970.984,05
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	185.584.885,20	164.310.432,48	137.970.984,05
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	44.020.115,85	80.319.143,09	24.719.895,56
JUROS E ENCARGOS DE MORA	503.433,44	27.787,07	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	43.516.682,41	80.291.356,02	24.719.831,82
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS – FINANCEIRAS	0,00	0,00	63,74
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	137.353.561,98	117.010.075,58	94.444.475,94
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	137.353.561,98	117.010.075,58	94.444.475,94
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	213.066.076,72	0,00	28.341,08
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00	28.341,08
REAVLIAÇÃO DE ATIVOS	213.066.076,72	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.783.548.916,42	3.643.105,90	6.881.184,85
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	2.778.508.666,05	0,00	3.726.011,45
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	5.040.250,37	3.643.105,90	3.155.173,40
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.363.573.556,17	365.282.757,05	264.044.881,48



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 22 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2023	2022	2021
PESSOAL E ENCARGOS	5.440.270,57	5.030.076,91	4.434.738,30
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	4.612.701,58	4.248.627,25	3.746.110,07
ENCARGOS PATRONAIS	824.453,99	778.089,66	685.548,23
BENEFÍCIOS A PESSOAL	3.115,00	3.360,00	3.080,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	184.450.751,35	157.329.795,12	125.921.598,61
APOSENTADORIAS E REFORMAS	165.995.196,83	141.180.389,17	112.265.002,73
PENSÕES	18.455.554,52	16.148.580,35	13.656.595,88
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	825,60	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.824.845,04	1.708.632,05	1.439.087,39
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	33.436,31	34.793,63	29.752,72
SERVIÇOS	1.771.048,60	1.657.699,82	1.395.376,89
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	20.360,13	16.138,60	13.957,78
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,89	35.789,03	3.890,97
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,89	35.789,03	3.890,97
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	4.080,00	5.413,62	3.000,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	1.213,62	0,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	4.080,00	4.200,00	3.000,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	70.254.541,59	34.987.746,68	33.310.749,04
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	70.254.541,59	34.987.746,68	33.310.749,04
TRIBUTÁRIAS	3.940.583,43	3.202.632,08	2.617.911,14
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	6.124,15	3.852,80	2.889,30
CONTRIBUIÇÕES	3.934.459,28	3.198.779,28	2.615.021,84
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.117.302.489,41	162.819.985,21	219.996.616,60
INCENTIVOS	305,75	7.256,11	5.010,45
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	3.116.988.712,45	161.805.875,28	219.906.048,90
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	313.471,21	1.006.853,82	85.557,25
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.383.217.562,28	365.120.070,70	387.727.592,05
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-19.644.006,11	162.686,35	-123.682.710,57

A VPA "Transferências Intragovernamentais" refere-se ao aporte para cobertura de insuficiência financeira do Plano Financeiro recebido no exercício.

A VPD "Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas" refere-se as desvalorizações de investimentos do RPPS, registradas conforme a Instrução de Procedimentos Contábeis - IPC 14, onde é reconhecido um ajuste negativo devido à desvalorização dos investimentos pela marcação a mercado, lançadas diretamente como *Varição Patrimonial Diminutiva (VPD)* no valor de R\$ 70.254.541,59. Estes lançamentos foram efetuados atendendo ao regramento emitido pelo Tribunal de Contas de Santa Catarina, onde constam na tabela de eventos contábeis do exercício de 2023.



Instituto de Previdência de Itajaí

Avenida Getúlio Vargas, 193 - Sala 01 a 06 - Vila Operária - 88.303-220 - Itajaí/SC
CNPJ: 04.984.818/0001-47 - Fone: (47)3405-6000 - e-mail: ipi@itajai.sc.gov.br
Site: <https://ipi.itajai.sc.gov.br>



Página 23 de 23

NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

O valor referente a VPA “**Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas**” e “**VPD de Constituições de Provisões**” referem-se aos lançamentos contábeis de atualização das Provisões Matemáticas Previdenciárias, conforme avaliação atuarial realizada com data de 31/12/2023.

Itajaí/SC, 22 de fevereiro de 2024

Maria Elisabeth Bittencourt
Diretora Presidente
CPF 351.234.789-49

Fernando Kotowski
Contador
CRC-SC 029321/O-2