



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE SÃO PAULO

Balanco Patrimonial do Exercício 2018

em R\$

Ativo			Passivo		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	69.851.420,83	63.861.890,50	PASSIVO CIRCULANTE	7.004.996,87	7.046.818,34
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.386.406,79	281.091,27	OBRIGAÇÕES TRAB. PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST A PAGA	155.744,42	408.632,29
CRÉDITO A CURTO PRAZO	30.510.427,25	17.602.053,20	EMPRESTÍMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO	35.855.268,58	45.908.871,53	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	392.500,25	394.133,20
ESTOQUES	95.202,06	69.874,50	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	1.896.188,52	1.896.188,52
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	4.116,15	-	OBRIGAÇÕES DE REPARIÇÕES A OUTROS ENTES	-	-
			PROVISÕES A CURTO PRAZO	-	-
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	4.560.563,48	4.347.864,33
ATIVO NÃO CIRCULANTE	236.934.987,50	262.746.886,98	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	163.646.991.838,78	146.719.598.947,80
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	105.780.738,66	164.144.083,10	OBRIGAÇÕES TRAB. PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST A PAGA	824.898.428,41	727.187.286,35
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	105.721.042,36	164.140.798,46	EMPRESTÍMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	-	-
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	59.696,30	4.194,04	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	-	-
ESTOQUES	-	-	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	41.225.508,66	42.338.671,32
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	PROVISÕES A LONGO PRAZO	162.183.015.369,30	145.949.250.557,72
INVESTIMENTOS	70.926.000,00	27.956.000,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	822.532,41	822.532,41
IMOBILIZADO	60.227.848,84	60.645.902,80	RESULTADO DIFERIDO	-	-
INTANGÍVEL	-	-			
			TOTAL DO PASSIVO	163.056.966.835,45	146.726.645.766,14
			PASSIVO A DESCOBERTO	(162.750.180.827,12)	(146.410.036.989,74)
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	-	-
			ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	-
			RESERVAS DE CAPITAL	-	-
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-
			RESERVAS DE LUCROS	-	-
			DEMAIS RESERVAS	45.935.520,23	45.933.766,11
			RESULTADOS ACUMULADOS	(162.796.116.347,35)	(146.455.970.755,85)
			(-) AÇÕES / COTAS EM TESOURARIA	-	-
TOTAL	306.786.008,33	316.608.776,48	TOTAL	306.786.008,33	316.608.776,40

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE SÃO PAULO

Balanco Patrimonial do Exercício 2018

em R\$

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes (Lei nº 4.320/1964)

Ativo (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	Passivo (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	39.261.675,37	46.209.962,80	PASSIVO FINANCEIRO	10.999.180,89	8.855.805,98
ATIVO PERMANENTE	267.524.332,96	270.398.813,60	PASSIVO PERMANENTE	163.049.479.940,24	146.721.628.706,69
			Saldo Patrimonial (I - II)	(162.763.693.112,80)	(146.413.875.735,87)

Quadro das Contas de Compensação (Lei nº 4.320/1964)

Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	18.288.540,34	18.364.238,66	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	-	-
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CO	-	-	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS	-	-
DIREITOS CONTRATUAIS	-	-	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	3.717.335,05	10.822.607,67
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	7.469.272,37	6.738.728,38	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	486,22	486,22
TOTAL	25.757.812,71	25.102.967,04	TOTAL	3.717.821,27	10.823.093,89

Quadro do Superavit / Deficit Financeiro (Lei nº 4.320/1964)

Fontes de Recursos	Exercício Atual	Exercício Anterior
ORDINÁRIA	25.732.300,96	36.798.330,80
VINCULADA	2.530.193,52	555.826,42
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	2.510.534,10	555.826,42
TRANSFERÊNCIA ESTADUAIS	-	-
FUNDO CONSTITUCIONAL DE EDUCAÇÃO	-	-
OUTRAS FONTES	-	-
RECEITA CONDICIONADA	-	-
TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS ATIVOS	19.659,42	-
DEPÓSITOS JUDICIAIS	-	-
RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-	-
TOTAL:	28.262.494,48	37.364.157,22

JOSÉ ANTÔNIO GUIMARÃES

CONTADOR - SEÇÃO CONTAB. GERAL

CRC - 1SP 173.600/O-9

ALAN UDALA CAMPOS

DIRETOR DE DIVISÃO TÉCNICA-DFC

CRC - 1SP 119.443/O-0

ROBERTO AUGUSTO BAVIERA

SUPERINTENDENTE

IPREM



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE SÃO PAULO

Demonstrações das Variações Patrimoniais do Exercício 2018

em R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	9.101.645.532,11	8.088.090.872,33
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-
IMPOSTOS	-	-
TAXAS	-	-
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-
CONTRIBUIÇÕES	3.445.746.078,76	3.275.703.243,50
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	3.445.746.078,76	3.275.703.243,50
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO	-	-
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	-	-
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	2.115.180,53	2.514.711,01
VENDA DE MERCADORIAS	-	-
VENDA DE PRODUTOS	-	-
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	2.115.180,53	2.514.711,01
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	2.852.922,82	3.393.855,79
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-
JUROS E ENCARGOS DE MORA	91.556,16	171.394,00
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAS	-	-
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	-	-
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.761.366,66	3.222.461,79
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	-	-
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	5.497.520.833,76	4.692.516.839,41
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	5.497.520.833,76	4.692.516.839,41
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	-	-
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	-	-
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	-	-
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	-	-
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-	-
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	51.453.386,30	29.513.010,68
REALIZAÇÃO DE ATIVOS	-	-
GANHOS COM ALIENAÇÃO	-	-
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	-	-
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	51.453.386,30	29.513.010,68
REVERSAO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	-	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	101.957.129,94	84.449.211,94
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-	-
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	59.696,30	-
REVERSAO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	-	-
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	101.897.433,64	84.449.211,94
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	25.441.791.123,61	40.301.019.997,92
PESSOAL E ENCARGOS	8.788.846,54	8.956.460,38
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	6.624.232,67	6.698.450,97
ENCARGOS PATRONAIS	1.343.129,93	1.505.833,92
BENEFÍCIOS A PESSOAL	686.087,40	660.986,13
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	133.396,54	91.189,96
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	9.053.881.006,96	8.027.045.327,13
APOSENTADORIAS E REFORMAS	8.263.220.934,83	7.265.412.718,04
PENSÕES	790.626.249,02	761.582.379,18
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	-	-
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	-	-
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	-	-
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	33.823,11	50.229,91
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	7.087.419,58	7.300.904,70
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	12.729,05	42.152,56
SERVIÇOS	6.660.489,57	6.912.621,03
DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	414.200,96	346.131,11
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	118.637.829,07	89.922.586,08
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	997.284,48	854.612,12
JUROS E ENCARGOS DE MORA	-	-
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAS	117.640.544,59	89.067.973,96
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	-	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	433.626,39	401.719,05
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-	-
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	-	-
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	433.626,39	401.719,05
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	-	-



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE SÃO PAULO

Demonstrações das Variações Patrimoniais do Exercício 2018

em R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	-	-
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	-	-
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	-	-
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	1.064.039,94	-
REALIZAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	4.184,84	-
PERDAS COM ALIENAÇÃO	-	-
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	-	-
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	1.049.855,30	-
TRIBUTÁRIAS	15.191.062,10	14.129.457,12
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-
CONTRIBUIÇÕES	15.191.062,10	14.129.457,12
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS PRESTADOS	-	-
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	-	-
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS	-	-
CUSTO DE SERVIÇOS PRESTADOS	-	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	16.236.717.293,03	32.153.263.543,46
PREMIAÇÕES	-	-
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	-	-
INCENTIVOS	-	-
SUBVENÇÕES ECONÓMICAS	-	-
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	-	-
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	-	-
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	16.236.717.293,03	32.153.263.543,46
Resultado Patrimonial do Período	(16.340.145.591,50)	(32.212.929.125,59)

JOSÉ ANTÔNIO GUIMARÃES

CONTADOR - SEÇÃO DE CONTAB. GERAL

CRC - 1SP 173.600/O-9

ALAN UDALA CAMPOS

DIRETOR DE DIVISÃO TÉCNICA-DFC

CRC - 1SP 119.443/O-0

ROBERTO AUGUSTO BAVIERA

SUPERINTENDENTE

IPREM



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE SÃO PAULO

Demonstração dos Fluxos de Caixa do Exercício 2018

em R\$

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	(9.147.590,01)	(3.451.665,73)
INGRESSOS	9.392.956.293,04	8.410.561.216,70
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	3.539.965.012,91	3.357.096.037,48
RECEITA TRIBUTÁRIA	-	-
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	3.445.815.195,16	3.275.703.243,50
RECEITA PATRIMONIAL	253.898,92	371.134,45
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	1.861.281,61	2.143.576,56
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	2.761.366,66	3.222.461,79
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	89.273.270,56	75.655.621,18
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	5.497.520.833,76	4.692.516.839,41
INTERGOVERNAMENTAIS	-	-
DA UNIÃO	-	-
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-
DE MUNICÍPIOS	-	-
INTRAGOVERNAMENTAIS	5.497.520.833,76	4.692.516.839,41
OUTRAS TRANSFÉRENCIAS RECEBIDAS	-	-
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	355.470.446,37	360.948.339,81
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	355.470.446,37	360.948.339,81
DESEMBOLSOS	9.402.103.883,05	8.414.012.882,43
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	9.055.899.526,71	8.027.593.235,77
LEGISLATIVA	-	-
JUDICIÁRIA	-	-
ADMINISTRAÇÃO	-	-
DEFESA NACIONAL	-	-
SEGURANÇA PÚBLICA	-	-
RELAÇÕES EXTERIORES	-	-
ASSISTÊNCIA SOCIAL	-	-
PREVIDÊNCIA SOCIAL	9.055.899.526,71	8.027.593.235,77
SAÚDE	-	-
TRABALHO	-	-
EDUCAÇÃO	-	-
CULTURA	-	-
DIREITOS DA CIDADANIA	-	-
URBANISMO	-	-
HABITAÇÃO	-	-
SANEAMENTO	-	-
GESTÃO AMBIENTAL	-	-
AGRICULTURA	-	-
COMÉRCIO E SERVIÇOS	-	-
COMUNICAÇÕES	-	-
ENERGIA	-	-
TRANSPORTE	-	-
DESPORTO E LAZER	-	-
ENCARGOS ESPECIAIS	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	997.284,48	854.612,12
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	997.284,48	854.612,12
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	-	-
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	-	-
INTRAGOVERNAMENTAIS	-	-



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE SÃO PAULO

Demonstração dos Fluxos de Caixa do Exercício 2018

em R\$

	Exercício Atual	Exercício Anterior
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	345.207.071,86	385.565.034,54
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	345.207.071,86	385.565.034,54
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	14.149.094,05	5.407.008,80
INGRESSOS	14.149.094,05	5.505.306,00
ALIENAÇÃO DE BENS	8.830.000,00	-
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	5.274.037,15	5.347.686,45
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTO	45.056,90	157.619,55
DESEMBOLSOS	-	98.297,20
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	-	98.297,20
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	-	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	(1.896.188,52)	(1.896.188,52)
INGRESSOS	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDAS	-	-
DESEMBOLSOS	1.896.188,52	1.896.188,52
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	1.896.188,52	1.896.188,52
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	3.105.315,52	59.154,55
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	281.091,27	221.936,72
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	3.386.406,79	281.091,27

Valeria Aparecida Catossi Madeira

Chefe da Seção de Contab. Financeira

CRC 1SP 148.890/O-0

Alan Udala Campos

Diretor de Divisão - DFC

CRC 1SP 119.443/O-0

Roberto Augusto Baviera

Superintendente

IPREM