



## Instituto de Previdência Municipal de São Paulo



**Passivo Permanente** – Compreende as dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

PASSIVO (II)	
Passivo Financeiro	19.145.484,23
Passivo Permanente	173.230.735.529,33
Saldo Patrimonial (I-II)	173.042.738.769,57

## 7. QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

Compreende os atos a executar que podem vir a afetar o patrimônio, direta ou indiretamente oriundos de contratos, convênios, ajustes e outros instrumentos congêneres. A definição é conduzida pelo fluxo de caixa a ser incluído na execução futura do ato potencial. Os Atos Potenciais Ativos correspondem às garantias contratuais recebidas dos prestadores de serviços, garantia da cobertura de seguro do imóvel sede, e registro dos valores de pensões recebidas indevidamente e ainda não formalizado os acordos.

Atos Potenciais Ativos	
Garantias e Contragarantias Recebidas	18.593.841,60
Outros Atos Potenciais Ativos	12.269.155,26
<b>Total</b>	<b>30.862.996,86</b>

Os Atos Potenciais Passivos correspondem aos valores de contratos, serviços, fornecimentos de materiais e outras obrigações contratuais a serem executados para o funcionamento das atividades do Instituto.

Atos Potenciais Passivos	
Obrigações Contratuais a Executar	33.626.853,71

## 8. QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

O Superávit/Déficit Financeiro é a diferença positiva ou negativa entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro.

Fonte de Recursos	2021
Ordinária	27.112.231,08

No exercício de 2021 o Instituto apresentou superávit financeiro, que poderá ser utilizado para abertura de créditos suplementares e especiais no exercício de 2022.

## 9. BALANÇO FINANCEIRO

Conforme o artigo 103º e anexo nº 132 da Lei 4.320/1964, conjugado com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP 8ª edição, 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, evidenciando a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- Os recebimentos e pagamentos extraorçamentários;

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis – Exercício 2021

15



## Instituto de Previdência Municipal de São Paulo



## 10.2 Variações Patrimoniais Qualitativas

Decorrentes da execução orçamentária, as variações patrimoniais qualitativas consistem em incorporação e desincorporação de ativos e passivos do patrimônio. No exercício de 2021, as variações patrimoniais qualitativas tiveram o total de R\$ 4.094.721,23.

Variações Patrimoniais Qualitativas	Saldos
Incorporação de Ativos	-
Desincorporação de Ativos	4.094.721,23
<b>Total</b>	<b>4.094.721,23</b>

## 11. DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição, parte V, item 6, a Demonstração dos Fluxos de Caixa identificará as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa, os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis e o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis. Esta demonstração permitirá a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e também a análise da utilização de recursos próprios e de terceiros, apresentando os fluxos das ações que modificaram e afetaram o caixa e equivalentes de caixa, ao longo de todo o exercício, estruturada organizadamente por atividades. Evidenciamos que tanto no exercício atual como no anterior o total das receitas de contribuições previdenciárias, do grupo das receitas derivadas e originárias, em 2020 arrecadou R\$ 4.582.854.451,92 e em 2021 arrecadou o valor total de R\$ 4.553.192.668,00, não sendo suficientes para o pagamento das folhas de pensão e aposentadoria, juros e encargos da dívida e outros desembolsos operacionais, e que para o cumprimento da atividade previdenciária, as transferências intragovernamentais recebidas, no valor de R\$ 6.238.191.736,44, foram primordial para complementar e cobrir o desembolso da ordem de R\$ 11.545.016.486,49 da Previdência Social no Município de São Paulo.

## CONSIDERAÇÕES CONTÁBEIS FINAIS

Finalizando as notas explicativas retratamos de forma resumida os principais aspectos da gestão financeira do exercício 2021, a saber:

- Conforme demonstrado no Balanço Orçamentário, a instituição terminou o exercício em déficit de execução orçamentária de R\$ 6.243.757.171,36.
- O Balanço Financeiro apresenta saldo para o exercício seguinte no valor de R\$ 46.222.024,55.
- A Demonstração das Variações Patrimoniais e o Balanço Patrimonial apontam um superávit apurado de R\$ 1.370.298.048,45, devido principalmente à provisão matemática obtida na última avaliação atuarial.

Acompanha o Balanço Patrimonial do IPREM cópia dos estudos atuariais relativos à avaliação do valor dos compromissos e dos recursos necessários à garantia da solvência do plano de benefícios.

Destacamos que os valores dos créditos a receber decorrentes da Compensação Previdenciária (Compv) – transferências financeiras do RGPS (representado pelo INSS) para o RPPS do Município de São Paulo – fazem parte das metas estratégicas deste Instituto, que busca continuamente o equilíbrio financeiro e atuarial do regime previdenciário.

Fonte: Demonstrativos Contábeis extraídos do Sistema Orçamentário e Financeiro – SOF.

José Antônio Guimarães  
CRC 1SP 173.600/O-9  
Diretor  
Divisão de Contabilidade  
IPREM

Rosister Fátima Vaz Oliveira  
CRC 1SP 180.278/O-0  
Coordenadora  
Coordenadoria de Gestão  
Previdenciária  
IPREM

Márcia Regina Ungaretti  
Superintendente  
IPREM

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis – Exercício 2021

17



## Instituto de Previdência Municipal de São Paulo



- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício, sendo que para o exercício de 2021 o Instituto de Previdência Municipal de São Paulo – IPREM apresenta déficit financeiro conforme demonstrado abaixo:

Resultado Financeiro do Exercício	
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte	R\$ 46.222.024,55
(-) Saldo em Espécie do Exercício Anterior	- R\$ 80.459.116,61
<b>(=) Resultado Financeiro do Exercício</b>	<b>- R\$ 34.237.092,06</b>
Resultado Financeiro do Exercício	
Receitas Orçamentárias	R\$ 4.704.900.413,67
(+) Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 6.238.191.736,44
Recebimentos Extraorçamentários	R\$ 191.275.641,53
(-) Despesas Orçamentárias	- R\$ 10.948.657.585,03
(-) Transferências Financeiras Concedidas	-
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- R\$ 219.947.298,67
<b>(=) Resultado Financeiro do Exercício</b>	<b>- R\$ 34.237.092,06</b>

O Balanço Financeiro apresenta o saldo para o exercício seguinte de R\$ 46.222.024,55, sendo: Aplicação em Seguimento de Renda Fixa RPPS R\$ 46.190.266,65 e Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de R\$ 31.757,90, composto de saldos no Banco do Brasil e Banco Santander.

Destaca-se também o valor das Transferências Financeiras Recebidas com base na Lei Municipal nº 13.973/2005 no valor de R\$ 6.238.191.736,44.

Observa-se também que o Resultado Financeiro do Exercício apresenta um déficit de R\$ 34.237.092,06, reflexo da diminuição do saldo da Aplicação Financeira em Renda Fixa com relação ao exercício anterior.

## 10. DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

## 10.1 Variações Patrimoniais Quantitativas

Prevista no artigo 104º da Lei nº 4.320/1964 e Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP 8ª edição, a Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. O resultado patrimonial do período foi apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas de diminutivas, apresentando um Superávit Patrimonial ou Resultado do Exercício no valor de R\$ 1.370.298.048,45.

A Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP apresentam as modificações ocorridas no patrimônio, sendo que as variações patrimoniais quantitativas são aquelas decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido e são divididas em aumentativas e diminutivas.

Variações Patrimoniais Quantitativas	Saldos
Variações Patrimoniais Aumentativas	18.495.247.703,45
Variações Patrimoniais Diminutivas	17.124.949.655,00
<b>Resultado Patrimonial do Exercício</b>	<b>1.370.298.048,45</b>

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis – Exercício 2021

16

## SAÚDE

## GABINETE DO SECRETÁRIO

**PROCESSO: 6018.2021/0075870-7**  
**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE**  
**UNIDADE DE COORDENAÇÃO DO PROJETO AVANÇA SAÚDE**  
**CONVITE À APRESENTAÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DE INTERESSE PARA ELABORAR A AVALIAÇÃO DE IMPACTO DO PROJETO DE REESTRUTURAÇÃO E QUALIFICAÇÃO DAS REDES ASSISTENCIAIS DA CIDADE SÃO PAULO - AVANÇA SAÚDE**

Instituição: Banco Interamericano de Desenvolvimento  
País: Brasil  
Projeto: Projeto de Reestruturação e Qualificação das Redes Assistenciais da Cidade de São Paulo, "Avança Saúde São Paulo".  
Setor: Saúde

Processo de seleção: Contratação de consultoria para elaborar a Avaliação de Impacto do Projeto de Reestruturação e Qualificação das Redes Assistenciais da Cidade São Paulo - Avança Saúde  
Projeto: BR-L1429  
Contrato de empréstimo nº: 4641/OC-BR  
Data limite: 17/05/2022

A Prefeitura do Município de São Paulo firmou um Contrato de Empréstimo com o Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID, para financiamento parcial do Projeto de Reestruturação e Qualificação das Redes Assistenciais da Cidade de São Paulo - AVANÇA SAÚDE SÃO PAULO, a ser executado pela Secretaria Municipal da Saúde (SMS), sob a coordenação da Unidade de Coordenação do Projeto - UCP, conforme autorização legislativa, nos termos da Lei Municipal nº 16.757, de 14 de novembro de 2017.

O projeto Avança Saúde foi desenvolvido e planejado para contribuir com as melhorias no âmbito da saúde do município de São Paulo, com objetivo de ampliar a oferta, melhorar as condições de acesso e aprimorar a qualidade de serviços municipais no âmbito do Sistema Único de Saúde para a população do Município de São Paulo, por meio da estruturação da assistência segundo o modelo de Redes Regionais de Assistência à Saúde, fortalecendo a infraestrutura, a qualidade e a integralidade dos serviços.

Caberá à empresa elaborar a avaliação de impacto do Projeto de Reestruturação e Qualificação das Redes Assistenciais da Cidade São Paulo - Avança Saúde.

A Secretaria Municipal de Saúde convida as empresas consultoras elegíveis para apresentar manifestações de interesse para os serviços mencionados.

Os serviços incluem a entrega dos seguintes Produtos:  
a. Documento Metodológico;  
b. Plano de coleta de informação;  
c. Relatório de Linha de Base;  
d. Relatórios semestrais de Progresso;  
e. Notas técnicas sobre avanços na avaliação de impacto;  
f. Relatório final de avaliação de impacto

Os serviços estarão subordinados a coordenação, supervisão e acompanhamento da UCP do Projeto Avança Saúde São Paulo.

Os consultores interessados deverão encaminhar informações que demonstrem qualificação e experiência para executar os serviços pretendidos, mediante a apresentação de documentos que demonstrem a realização de trabalhos similares aos indicados nesta solicitação de Manifestação de Interesse, apresentando portfólio demonstrando experiências em consultorias, pesquisas ou atividade de ensino nas áreas de (i) avaliação de impacto de projetos; (ii) avaliação de saúde; e (iii) avaliação de políticas públicas. Experiências em projetos financiados por organismo internacional e no contexto da realidade da saúde paulistana são desejáveis

As empresas deverão indicar equipe com pelo menos os dois profissionais abaixo:

a. O Pesquisador Principal deve ter nível de mestrado ou (de preferência) doutorado em economia, estatística, saúde pública, epidemiologia ou outras formações pertinentes, com experiência mínima de 5 anos no desenho e implementação de avaliações de impacto, utilizando métodos experimentais ou quase experimentais; ter experiência em análise de dados utilizando STATA ou SPSS; ter excelentes habilidades para escrever em português, especialmente redigindo relatórios de investigação de alta rigorosidade acadêmica e de divulgação;

b. O Assistente de Pesquisa deverá ter graduação e (de preferência) mestrado em economia, estatística, saúde pública, epidemiologia ou outras formações pertinentes, com experiência de cinco anos em análise e processamento de dados e/ou avaliação de projetos de saúde, e ter boas habilidades na comunicação escrita.

As empresas serão selecionadas mediante Seleção Baseada na Qualidade de Consultores – SQC de acordo com os procedimentos estabelecidos nas Políticas para Seleção e Contratação de Consultores Financiados pelo Banco Interamericano de Desenvolvimento – BID, GN 2350-15, disponibilizadas no site do banco: [www.iadb.org](http://www.iadb.org).

A presente seleção está aberta a todas as empresas elegíveis, conforme definido nas referidas Políticas. Será permitida a associação de empresas em forma de uma joint-venture ou consórcio.

As Manifestações de Interesse deverão ser enviadas até às 15:00 horas do dia 17/05/2022, para o endereço eletrônico: [smsbidavancasaude@prefeitura.sp.gov.br](mailto:smsbidavancasaude@prefeitura.sp.gov.br) ou em mídia digital no endereço indicado abaixo.

O e-mail com a manifestação de interesse não pode exceder o limite de 15 MEGAS, caso contrário deve ser entregue em mídia digital no endereço indicado abaixo até as 15h00

Maiores informações podem ser obtidas no endereço indicado abaixo, no horário das 09:00 às 12:00h. e das 14:00 às 17:00h. Secretaria Municipal da Saúde

Rua General Jardim, nº 36, 9º andar - Vila Buarque, São Paulo/SP  
Brasil - CEP 01213-010  
Tel: 55 11 2027-2345

**PROCESSO: 6018.2020/0078695-4**  
**COORDENADORIA DE ADMINISTRAÇÃO E SUPRIMENTOS – CAS**

**DIVISÃO DE CONTRATOS ADMINISTRATIVOS**

Extrato do Termo Aditivo nº 03/2022 ao Termo de Contrato nº 151/2020-SMS-1/CONTRATOS. Contratante: Secretaria Municipal de Saúde/Fundo Municipal de Saúde/BID. Data de Assinatura: 27/04/2022. Contratada: TETRA - BASE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA, inscrita no CNPJ nº 07.534.937/0001-96. Vigência: 11/01/2021 a 01/09/2022. Objeto: Contratação de empresa para a realização de obras de reforma da UBS JARDIM MARÍLIA, no âmbito do Projeto Avança Saúde São Paulo. Objeto do Aditamento: 1. Prorrogação da vigência do contrato por 123 (cento e vinte e três) dias, a partir de 01/05/2022, sem impacto financeiro ao ajuste; 2. Prorrogação do prazo de execução do objeto contratual. Fundamento Legal: artigo 5º do art. 42 da Lei Federal nº 8.666/93.

**PROCESSO: 6018.2021/0082435-1**  
**CACAC - NÚCLEO DAS EMENDAS PARLAMENTARES**  
**EXTRATO DO TERMO ADITIVO Nº 001/2022 AO CONVÊNIO Nº 035/2021-SMS-G**

CONVENIENTE: Prefeitura Municipal de São Paulo, por meio de sua SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE/FUNDO MUNICIPAL DA SAÚDE

CONVENIADA: INSTITUTO SUEL ABUJAMRA

CNPJ: 05.095.474/0001-88

OBJETO DO ADITAMENTO: Alterar os planos de utilização dos recursos, referente as EMENDAS PARLAMENTARES dos Vereadores(as) Atilio Francisco, Rute Costa e Sonaira Fernandes, que será utilizada para custeio de consultas oftalmológicas e demais procedimentos em oftalmologia.