



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO 2024 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO 2024

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
RECEITAS CORRENTES (I)	6.450.631.799,00	5.721.594.197,69
Receitas de Contribuições de Segurados	914.716.656,00	786.338.136,50
Civil	914.716.656,00	786.338.136,50
Ativo	115.121.040,00	222.658.703,33
Inativo	722.476.236,00	504.889.091,51
Pensionista	77.119.380,00	58.790.341,66
Receitas de Contribuições Patronais	1.068.074.724,00	945.376.312,60
Ativo	1.068.074.724,00	945.376.312,60
Inativo	-	-
Pensionista	-	-
Receita Patrimonial	71.699.516,00	109.160.875,77
Receitas Imobiliárias	2.000,00	584.006,24
Receitas de Valores Mobiliários	71.697.516,00	108.576.869,53
Outras Receitas Patrimoniais	-	-
Receitas de Serviços	1.000,00	-
Outras Receitas Correntes	4.396.139.903,00	3.880.718.872,82
Compensação Financeira entre os Regimes	134.370.852,00	102.663.607,69
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II) ¹	4.260.226.315,00	3.775.562.055,64
Demais Receitas Correntes	1.542.736,00	2.493.209,49
RECEITAS DE CAPITAL (III)	65.276,00	107.796,97
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	-
Amortização de Empréstimos	64.276,00	107.796,97
Outras Receitas de Capital	1.000,00	-
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	2.190.470.760,00	1.946.139.939,02

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Benefícios	6.533.942.894,94	4.880.549.039,84	4.877.046.200,85	4.877.046.200,85
Aposentadorias	5.679.701.324,94	4.228.949.081,00	4.228.949.081,00	4.228.949.081,00
Pensões por Morte	854.241.570,00	651.599.958,84	648.097.119,85	648.097.119,85
Outras Despesas Previdenciárias	338.712.485,53	76.265.912,32	76.257.573,12	75.216.264,24
Compensação Previdenciária entre os regimes	260.561.000,00	41.450.043,55	41.450.043,55	40.408.734,67
Demais Despesas Previdenciárias	78.151.485,53	34.815.868,77	34.807.529,57	34.807.529,57
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	6.872.655.380,47	4.956.814.952,16	4.953.303.773,97	4.952.262.465,09
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)	(4.682.184.620,47)	(3.010.675.013,14)	(3.007.163.834,95)	(3.006.122.526,07)

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA

VALOR

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA

VALOR

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS APORTES REALIZADOS

Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar -

Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos 3.750.285.458,48

Outros Aportes para o RPPS -

Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro 6.194.528,67

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO) SALDO ATUAL

Caixa e Equivalentes de Caixa 1.813.894.525,27

Investimentos e Aplicações -

Outros Bens e Direitos 70.915.079.578,98

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
RECEITAS CORRENTES (I)	6.845.759.544,99	5.324.172.637,06
Receitas de Contribuições de Segurados	2.271.262.938,29	1.828.615.172,93
Civil	2.271.262.938,29	1.828.615.172,93
Ativo	1.484.127.610,21	1.181.561.623,80
Inativo	766.203.992,08	627.651.844,79
Pensionista	20.931.336,00	19.401.704,34
Receitas de Contribuições Patronais	4.493.869.588,02	3.404.495.319,88
Ativo	4.493.869.588,02	3.404.495.319,88
Inativo	-	-
Pensionista	-	-
Receita Patrimonial	39.404.456,00	37.110.643,99
Receitas Imobiliárias	2.000,00	-
Receitas de Valores Mobiliários	39.402.456,00	37.110.643,99
Outras Receitas Patrimoniais	-	-
Receitas de Serviços	2.264.254,24	-
Outras Receitas Correntes	38.958.308,44	53.951.500,26
Compensação Financeira entre os Regimes	38.232.957,38	53.555.296,25
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	-	-
Demais Receitas Correntes	725.351,06	396.204,01
RECEITAS DE CAPITAL (III)	-	-
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO - (IV) = (I + III - II)	6.845.759.544,99	5.324.172.637,06

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Benefícios	7.005.893.217,09	5.361.392.630,57	5.359.243.692,52	5.359.243.692,52
Aposentadorias	6.730.876.519,73	5.148.657.814,04	5.148.657.814,04	5.148.657.814,04
Pensões por Morte	275.016.697,36	212.734.816,53	210.585.878,48	210.585.878,48
Outras Despesas Previdenciárias	98.670.181,00	22.314.732,78	22.312.525,50	21.785.940,98
Compensação Previdenciária entre os regimes	85.753.000,00	19.246.577,95	19.246.577,95	18.719.993,43
Demais Despesas Previdenciárias	12.917.181,00	3.068.154,83	3.065.947,55	3.065.947,55
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	7.104.563.398,09	5.383.707.363,35	5.381.556.218,02	5.381.029.633,50
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)²	(258.803.853,10)	(59.534.726,29)	(57.383.580,96)	(56.856.996,44)

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS APORTES REALIZADOS

Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras 2.752.467,10

Recursos para Formação de Reservas -

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO) SALDO ATUAL

Caixa e Equivalentes de Caixa 420.583.558,19

Investimentos e Aplicações -

Outros Bens e Direitos -

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
RECEITAS CORRENTES	-	-
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	-	-

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Despesas Correntes (XIII)	-	-	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-
Demais Despesas Correntes	-	-	-	-
Despesas de Capital (XIV)	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	-	-	-	-
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)	-	-	-	-

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS SALDO ATUAL

Caixa e Equivalentes de Caixa -

Investimentos e Aplicações -

Outros Bens e Direitos -

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Contribuições dos Servidores	-	-
Demais Receitas Previdenciárias	-	-
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVII)	-	-

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Aposentadorias	-	-	-	-
Pensões	-	-	-	-
Outras Despesas Previdenciárias	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVIII)	-	-	-	-

RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO (XIX) = (XVII - XVIII)²

FONTE: SOF - Sistema de Orçamento e Finanças. Relatórios Boletim da Receita, Acompanhamento da Execução do Exercício e Balanete Analítico. Demonstrativo contempla dados executados nos Fundos Previdenciário e Financeiro (FUNPREV e FUNFIN).

NOTA:

1 - A Portaria MPS 746/2011 determina que os recursos provenientes de aportes periódicos para amortização do déficit atuarial devem permanecer aplicados, no mínimo, por 5 (cinco) anos. Portanto, essa receita não compõe o total das receitas previdenciárias do período de apuração.