



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 2022 / BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO 2022

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)	8.244.124.194,00	3.436.973.910,49
Receitas de Contribuições de Segurados	2.743.903.968,00	927.793.282,46
Ativo	1.400.458.516,00	394.468.607,16
Inativo	1.314.738.452,00	497.651.555,47
Pensionista	28.707.000,00	45.673.119,83
Receitas de Contribuições Patronais	2.811.119.285,00	886.152.634,12
Ativo	2.811.119.285,00	886.152.634,12
Inativo	-	-
Pensionista	-	-
Receita Patrimonial	674.004,00	43.492.379,15
Receitas Imobiliárias	144.000,00	36.660,00
Receitas de Valores Mobiliários	530.004,00	43.455.719,15
Outras Receitas Patrimoniais	-	-
Receitas de Serviços	1.054.936,00	329.472,14
Outras Receitas Correntes	2.687.372.001,00	1.579.206.142,62
Compensação Financeira entre os regimes	112.905.096,00	83.091.631,90
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	2.573.214.205,00	1.494.307.060,87
Demais Receitas Correntes	1.252.700,00	1.807.449,85
RECEITAS DE CAPITAL (III)	483.004,00	602.936,00
Amortização de Empréstimos	465.004,00	602.936,00
Outras Receitas de Capital	18.000,00	-
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	5.671.392.993,00	1.943.269.785,62

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)
Benefícios	6.562.635.130,86	5.993.145.846,89	5.992.308.512,27	5.992.241.520,61
Aposentadorias	5.825.737.912,74	5.338.765.654,94	5.338.765.654,94	5.338.765.654,94
Pensões por Morte	736.897.218,12	654.380.191,95	653.542.857,33	653.475.865,67
Outras Despesas Previdenciárias	10.547.051,79	6.340.537,27	6.338.267,98	6.327.386,86
Compensação Previdenciária entre os regimes	10.344.651,79	6.255.408,75	6.255.408,75	6.244.527,83
Demais Despesas Previdenciárias	202.400,00	85.128,52	82.859,23	82.859,23
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	6.573.182.182,65	5.999.486.384,16	5.998.646.780,25	5.998.568.907,47

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)² (901.789.189,65) (4.056.216.598,54) (4.055.376.994,63) (4.055.299.121,85)

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	1.494.307.060,87
Outros Aportes para o RPPS	-
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	3.391.183.422,53

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	809.827.412,80
Investimentos e Aplicações	-
Outros Bens e Direitos	53.412.935,15

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
RECEITAS CORRENTES (I)	-	3.218.693.052,21
Receitas de Contribuições de Segurados	-	1.166.706.460,67
Civil	-	1.166.706.460,67
Ativo	-	774.771.851,66
Inativo	-	380.743.103,54
Pensionista	-	11.191.505,47
Receitas de Contribuições Patronais	-	2.012.608.574,38
Ativo	-	2.012.608.574,38
Inativo	-	-
Pensionista	-	-
Receita Patrimonial	-	4.763.100,25
Receitas Imobiliárias	-	-
Receitas de Valores Mobiliários	-	4.763.100,25
Outras Receitas Patrimoniais	-	-
Receitas de Serviços	-	-
Outras Receitas Correntes	-	34.614.916,91
Compensação Financeira entre os regimes	-	34.485.311,34
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	-	-
Demais Receitas Correntes	-	129.605,57
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)	-	3.218.693.052,21

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)
Benefícios	5.277.449.663,74	3.203.197.507,33	3.202.854.688,68	3.201.477.517,17
Aposentadorias	5.064.849.242,86	3.069.241.545,67	3.069.241.545,67	3.069.241.545,67
Pensões por Morte	212.600.420,88	133.955.961,66	133.613.143,01	132.235.971,50
Outras Despesas Previdenciárias	6.407.499,21	1.035.769,07	1.027.179,68	1.018.669,95
Compensação Previdenciária entre os regimes	6.398.899,21	1.027.169,07	1.027.169,07	1.018.669,34
Demais Despesas Previdenciárias	8.600,00	8.600,00	10,61	10,61
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	5.283.857.162,95	3.204.233.276,40	3.203.881.868,36	3.202.496.187,12

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)² (5.283.857.162,95) 14.459.775,81 14.811.183,85 16.196.865,09

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Ineficiências Financeiras	304.284.590,28
Recursos para Formação de Reservas	-

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	218.290.396,58
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	-	7.970.963,08
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	-	7.970.963,08

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)
Despesas Correntes (XIII)	103.224.944,30	57.686.499,12	41.325.928,27	40.521.223,03
Pessoal e Encargos Sociais	15.290.864,35	8.062.361,58	8.062.361,58	8.033.608,88
Demais Despesas Correntes	87.934.079,95	49.624.137,54	33.263.566,69	32.487.614,15
Despesas de Capital (XIV)	18.162.723,28	11.161.063,98	7.956.271,96	7.950.871,96
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	121.387.667,58	68.847.563,10	49.282.200,23	48.472.094,99

RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)² (121.387.667,58) (60.876.800,02) (41.311.237,15) (40.501.131,91)

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	16.871.963,46
Investimentos e Aplicações	-
Outros Bens e Direitos	-

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

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

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

FONTE: SOF - Sistema de Orçamento e Finanças

TÂNIA CRISTINA DE OLIVEIRA
ANALISTA DE PLAN. E DES. ORG.
CRC 15P179.853/O-9

JOSÉ ANTÔNIO GUIMARÃES
DIRETOR DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE
CRC - 15P 173.600/O-9

MARCIA REGINA UNGARETTE
SUPERINTENDENTE
IPREM