



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 FEVEREIRO 2023 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO 2023

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

Em Reais

FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre	
	(a)	(b)	(b)
RECEITAS CORRENTES (I)	4.434.159.070,00	449.054.185,55	
Receitas de Contribuições de Segurados	810.812.620,00	129.040.902,74	
Ativo	85.033.810,00	20.173.851,70	
Inativo	654.601.275,00	97.012.109,98	
Pensionista	71.177.535,00	11.854.941,06	
Receitas de Contribuições Patronais	232.209.131,00	111.200.296,52	
Ativo	232.209.131,00	111.200.296,52	
Inativo	-	-	
Pensionista	-	-	
Receita Patrimonial	99.996,00	13.361.194,19	
Receitas Imobiliárias	-	-	
Receitas de Valores Mobiliários	99.996,00	13.361.194,19	
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	
Receitas de Serviços	2.004,00	1.170,08	
Outras Receitas Correntes	3.391.035.319,00	195.450.622,02	
Compensação Financeira entre os regimes	110.674.349,00	11.212.917,47	
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II) ¹	3.279.622.532,00	184.114.115,06	
Demais Receitas Correntes	838.438,00	123.589,49	
RECEITAS DE CAPITAL (III)	159.784,00	42.765,92	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	-	
Amortização de Empréstimos	155.284,00	42.765,92	
Outras Receitas de Capital	4.500,00	-	
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	1.154.696.322,00	264.982.836,41	

(261,00)

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
	(c)	(d)	(e)	(f)
Benefícios	5.729.145.844,00	953.018.958,37	949.789.246,72	949.776.153,54
Aposentadorias	4.914.862.341,00	819.584.015,89	819.584.015,89	819.584.015,89
Pensões por Morte	814.283.503,00	133.434.942,48	130.205.230,83	130.192.137,65
Outras Despesas Previdenciárias	25.511.000,00	1.706.207,43	1.702.535,48	1.389.529,73
Compensação Previdenciária entre os regimes	5.500.000,00	574.806,56	574.806,56	261.800,81
Demais Despesas Previdenciárias	20.011.000,00	1.131.400,87	1.127.728,92	1.127.728,92
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	5.754.656.844,00	954.725.165,80	951.491.782,20	951.165.683,27
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)²	(4.599.960.522,00)	(689.742.329,39)	(686.508.945,79)	(686.182.846,86)

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 853.726.286,88

Outros Aportes para o RPPS

Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro 22.715.847,63

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

Caixa e Equivalentes de Caixa 219.872.712,48

Investimentos e Aplicações

Outros Bens e Direitos 731.876.232,25

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
		Até o Bimestre		
	(a)	(b)	(b)	(b)
RECEITAS CORRENTES (I)	6.524.387.823,00	975.402.873,19		
Receitas de Contribuições de Segurados	2.261.862.769,00	336.100.939,62		
Civil	2.261.862.769,00	336.100.939,62		
Ativo	1.519.318.900,00	220.989.377,59		
Inativo	722.833.893,00	112.402.609,21		
Pensionista	19.709.976,00	3.608.952,82		
Receitas de Contribuições Patronais	4.242.953.573,00	630.051.047,94		
Ativo	4.242.953.573,00	630.051.047,94		
Inativo	-	-		
Pensionista	-	-		
Receita Patrimonial	99.996,00	6.387.026,50		
Receitas Imobiliárias	-	-		
Receitas de Valores Mobiliários	99.996,00	6.387.026,50		
Outras Receitas Patrimoniais	-	-		
Receitas de Serviços	-	-		
Outras Receitas Correntes	19.471.485,00	2.863.859,13		
Compensação Financeira entre os regimes	19.471.485,00	2.814.714,57		
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	-	-		
Demais Receitas Correntes	-	49.144,56		
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)	6.524.387.823,00	975.402.873,19		

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO) DOTAÇÃO ATUALIZADA

Benefícios 6.793.244.529,00

Aposentadorias 6.582.309.829,00

Pensões por Morte 210.934.700,00

Outras Despesas Previdenciárias 16.493.000,00

Compensação Previdenciária entre os regimes 1.483.000,00

Demais Despesas Previdenciárias 15.010.000,00

TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X) 6.809.737.529,00

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)² (285.349.706,00)

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

Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras 22.715.847,63

Recursos para Formação de Reservas -

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

Caixa e Equivalentes de Caixa 319.091.865,41

Investimentos e Aplicações -

Outros Bens e Direitos 2.075.738,02

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre	
	(a)	(b)	(b)
RECEITAS CORRENTES	6.577.048,00	790.077,45	
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	6.577.048,00	790.077,45	

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS DOTAÇÃO ATUALIZADA

Despesas Correntes (XIII) 83.389.520,00

Pessoal e Encargos Sociais 21.055.601,34

Demais Despesas Correntes 62.333.918,66

Despesas de Capital (XIV) 10.484.760,00

TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV) 93.874.280,00

RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)² (87.297.232,00)

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS SALDO ATUAL

Caixa e Equivalentes de Caixa 17.636.301,05

Investimentos e Aplicações -

Outros Bens e Direitos 3.140,00

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO

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

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) DOTAÇÃO ATUALIZADA

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

¹ Como a Portaria MPS 746/2011 determina que os recursos provenientes desses aportes devem permanecer aplicados, no mínimo, por 5 (cinco) anos, essa receita não deverá compor o total das receitas previdenciárias do período de apuração

TÂNIA CRISTINA DE OLIVEIRA
 ASSESSORA III
 CRC nº 1SP179.853/O-0

CRISTIANE MOREIRA BIZERRA
 DIRETORA DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE
 CRC nº 1SP287.103/O-0

MARCIA REGINA UNGARETTE
 SUPERINTENDENTE
 IPREM