



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 DEZEMBRO 2022 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO 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)	3.506.281.016,00	4.732.949.047,19
Receitas de Contribuições de Segurados	656.997.532,00	1.129.729.912,95
Ativo	91.776.731,00	422.133.167,83
Inativo	549.169.706,00	645.284.080,39
Pensionista	16.051.095,00	62.312.664,73
Receitas de Contribuições Patronais	228.205.787,00	1.043.476.768,62
Ativo	228.205.787,00	1.043.476.768,62
Inativo	-	-
Pensionista	-	-
Receita Patrimonial	-	62.294.567,35
Receitas Imobiliárias	-	36.660,00
Receitas de Valores Mobiliários	-	62.257.907,35
Outras Receitas Patrimoniais	-	-
Receitas de Serviços	11.199,00	333.343,62
Outras Receitas Correntes	2.621.066.498,00	2.497.114.454,75
Compensação Financeira entre os regimes	47.607.488,00	105.884.199,67
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	2.573.214.205,00	2.389.100.089,94
Demais Receitas Correntes	244.805,00	2.130.165,14
RECEITAS DE CAPITAL (III)	125.758,00	8.076.942,51
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	7.287.000,00
Amortização de Empréstimos	107.758,00	789.320,34
Outras Receitas de Capital	18.000,00	622,17
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	933.192.569,00	2.351.925.899,76

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Em 2022 (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
Benefícios	7.641.519.267,04	7.399.612.409,81	7.397.112.409,81	7.397.111.053,05	2.500.000,00
Aposentadorias	6.751.791.076,79	6.543.629.926,58	6.543.629.926,58	6.543.629.926,58	-
Pensões por Morte	898.728.190,25	855.982.483,23	853.482.483,23	853.481.126,47	2.500.000,00
Outras Despesas Previdenciárias	10.547.051,79	7.894.443,63	7.892.466,74	7.500.828,15	1.977,89
Compensação Previdenciária entre os regimes	10.344.651,79	7.809.315,11	7.809.315,11	7.417.677,52	-
Demais Despesas Previdenciárias	202.400,00	85.128,52	83.150,63	83.150,63	1.977,89
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	7.652.066.318,83	7.407.506.853,44	7.405.004.876,55	7.404.611.881,20	2.501.977,89

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)² (6.718.873.749,83) (5.055.580.953,68) (5.053.078.975,79) (5.052.685.981,44) -

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES VALOR - **PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA**

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS VALOR - **PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA**

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

Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar - 2.123.695.122,50
 Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos - -
 Outros Aportes para o RPPS - 3.422.565.016,15
 Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro -

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

Caixa e Equivalentes de Caixa - 722.019.361,36
 Investimentos e Aplicações - -
 Outros Bens e Direitos - -

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
RECEITAS CORRENTES (I)	1.633.704.465,00	4.677.011.917,81
Receitas de Contribuições de Segurados	1.605.736.756,00	1.666.608.204,09
Civil	1.605.736.756,00	1.666.608.204,09
Ativo	992.641.478,00	1.101.852.908,56
Inativo	608.589.676,00	548.627.866,59
Pensionista	4.505.602,00	16.127.428,94
Receitas de Contribuições Patronais	610.125,00	2.956.835.938,49
Ativo	610.125,00	2.956.835.938,49
Inativo	-	-
Pensionista	-	-
Receita Patrimonial	-	9.970.490,53
Receitas Imobiliárias	-	-
Receitas de Valores Mobiliários	-	9.970.490,53
Outras Receitas Patrimoniais	-	-
Receitas de Serviços	-	-
Outras Receitas Correntes	27.357.584,00	43.597.284,70
Compensação Financeira entre os regimes	-	43.425.799,26
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	-	171.485,44
Demais Receitas Correntes	-	-
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)	1.633.704.465,00	4.677.011.917,81

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Em 2022 (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
Benefícios	4.729.449.663,74	4.574.576.118,73	4.573.076.118,73	4.573.053.678,63	1.500.000,00
Aposentadorias	4.516.849.242,86	4.380.890.241,31	4.380.890.241,31	4.380.890.241,31	-
Pensões por Morte	212.600.420,88	193.685.877,42	192.185.877,42	192.163.437,32	1.500.000,00
Outras Despesas Previdenciárias	6.407.499,21	1.690.727,23	1.682.166,64	1.462.158,21	8.560,59
Compensação Previdenciária entre os regimes	6.398.899,21	1.682.127,23	1.682.127,23	1.462.118,80	-
Demais Despesas Previdenciárias	8.600,00	8.600,00	39,41	39,41	8.560,59
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	4.735.857.162,95	4.576.266.845,96	4.574.758.285,37	4.574.515.836,84	1.508.560,59

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)² (3.102.152.697,95) 100.745.071,85 102.253.632,44 102.496.080,97 -

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

Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras - 312.923.512,64
 Recursos para Formação de Reservas - -

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

Caixa e Equivalentes de Caixa - 312.349.159,94
 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	1.158.400.106,00	8.870.110,30
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	-	8.870.110,30

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Em 2022 (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
Despesas Correntes (XIII)	107.142.537,02	70.164.264,38	52.979.261,50	52.342.733,20	17.185.002,88
Pessoal e Encargos Sociais	15.287.864,35	10.863.282,84	10.863.282,84	10.607.229,14	-
Demais Despesas Correntes	91.854.672,67	59.300.981,54	42.115.978,66	41.735.504,06	17.185.002,88
Despesas de Capital (XIV)	19.242.130,56	12.777.184,88	10.160.774,16	10.065.666,06	2.816.410,72
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	126.384.667,58	82.941.449,26	63.140.035,66	62.408.399,26	19.801.413,60

RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)² (126.384.667,58) (74.071.338,96) (54.269.925,36) (53.538.288,96) -

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS - **SALDO ATUAL**

Caixa e Equivalentes de Caixa - 10.445.032,70
 Investimentos e Aplicações - 3.039.000,00
 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	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Em 2022 (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	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

TÂNIA CRISTINA DE OLIVEIRA
 ANALISTA DE PLAN. E DES. ORG.
 CRC 15P179.853/0-0

CRISTIANE MOREIRA BIZERRA
 DIRETORA DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE

MARCIA REGINA UNGARETTE
 SUPERINTENDENTE
 IPREM