



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 2024 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO 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)	6.453.391.040,00	689.519.486,49
Receitas de Contribuições de Segurados	917.471.512,00	144.565.006,76
Civil	917.471.512,00	144.565.006,76
Ativo	115.486.228,00	33.397.771,81
Inativo	724.865.904,00	99.464.389,98
Pensionista	77.119.380,00	11.702.844,97
Receitas de Contribuições Patronais	1.068.079.109,00	143.555.460,51
Ativo	1.068.079.109,00	143.555.460,51
Inativo	-	-
Pensionista	-	-
Receita Patrimonial	71.699.516,00	18.745.880,91
Receitas Imobiliárias	2.000,00	24.960,00
Receitas de Valores Mobiliários	71.697.516,00	18.720.920,91
Outras Receitas Patrimoniais	-	-
Receitas de Serviços	1.000,00	-
Outras Receitas Correntes	4.396.139.903,00	382.653.138,31
Compensação Financeira entre os Regimes	134.370.852,00	22.174.316,80
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II) ¹	4.260.226.315,00	359.012.604,34
Demais Receitas Correntes	1.542.736,00	1.466.217,17
RECEITAS DE CAPITAL (III)	65.276,00	7.098,92
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	-
Amortização de Empréstimos	64.276,00	7.098,92
Outras Receitas de Capital	1.000,00	-
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	2.193.230.001,00	330.513.981,07

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	6.551.178.686,00	986.385.475,99	986.385.475,99	986.385.475,99
Aposentadorias	5.722.667.155,00	857.457.528,91	857.457.528,91	857.457.528,91
Pensões por Morte	828.511.531,00	128.927.947,08	128.927.947,08	128.927.947,08
Outras Despesas Previdenciárias	22.886.523,00	3.957.064,67	1.643.256,53	1.643.256,53
Compensação Previdenciária entre os regimes	1.000,00	-	-	-
Demais Despesas Previdenciárias	22.885.523,00	3.957.064,67	1.643.256,53	1.643.256,53
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	6.574.065.209,00	990.342.540,66	988.028.732,52	988.028.732,52
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)	(4.380.835.208,00)	(659.828.559,59)	(657.514.751,45)	(657.514.751,45)

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	333.736.007,18
Outros Aportes para o RPPS	-
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	1.507.027,25

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	807.347.911,55
Investimentos e Aplicações	-
Outros Bens e Direitos	70.965.891.044,48

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
RECEITAS CORRENTES (I)	6.738.723.830,00	1.051.230.424,71
Receitas de Contribuições de Segurados	2.183.683.925,00	356.581.155,99
Civil	2.183.683.925,00	356.581.155,99
Ativo	1.489.002.812,00	231.863.116,05
Inativo	673.749.777,00	120.878.538,65
Pensionista	20.931.336,00	3.839.501,29
Receitas de Contribuições Patronais	4.493.057.445,00	669.186.651,81
Ativo	4.493.057.445,00	669.186.651,81
Inativo	-	-
Pensionista	-	-
Receita Patrimonial	39.404.456,00	8.861.549,02
Receitas Imobiliárias	2.000,00	-
Receitas de Valores Mobiliários	39.402.456,00	8.861.549,02
Outras Receitas Patrimoniais	-	-
Receitas de Serviços	-	-
Outras Receitas Correntes	22.578.004,00	16.601.067,89
Compensação Financeira entre os Regimes	21.845.892,00	16.554.954,16
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	-	-
Demais Receitas Correntes	732.112,00	46.113,73
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)	6.738.723.830,00	1.051.230.424,71



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 2024 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO 2024

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

Em Reais

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	6.931.225.227,00	1.071.936.963,31	1.071.936.963,31	1.071.936.963,31
Aposentadorias	6.769.502.999,00	1.030.420.076,14	1.030.420.076,14	1.030.420.076,14
Pensões por Morte	161.722.228,00	41.516.887,17	41.516.887,17	41.516.887,17
Outras Despesas Previdenciárias	16.137.603,00	1.224.289,33	194.663,68	194.663,68
Compensação Previdenciária entre os regimes	7.000.000,00	350.712,98	-	-
Demais Despesas Previdenciárias	9.137.603,00	873.576,35	194.663,68	194.663,68
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	6.947.362.830,00	1.073.161.252,64	1.072.131.626,99	1.072.131.626,99

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)²	(208.639.000,00)	(21.930.827,93)	(20.901.202,28)	(20.901.202,28)
---	-------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	144.862,50
Recursos para Formação de Reservas	-

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	581.574.513,44
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)³	-	-	-	-
---	----------	----------	----------	----------

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.

CRISTIANE MOREIRA BIZERRA
ASSESSOR II
CRC 1SP267.103/O-0

MARCELO PIERANTOZZI GONÇALVES
DIRETOR DO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE
CRC nº 1SP194.005/O-4

MÁRCIA REGINA UNGARETTE
SUPERINTENDENTE
IPREM