



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 JUNHO 2023 / BIMESTRE MAIO - JUNHO 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
	(a)	Até o Bimestre (b)
RECEITAS CORRENTES (I)	4.434.159.070,00	2.155.473.048,85
Recargas de Contribuições de Segurados	810.812.620,00	407.067.770,39
Ativo	85.033.810,00	80.578.342,65
Inativo	654.601.275,00	291.427.323,30
Pensionista	71.177.535,00	35.062.104,44
Recargas de Contribuições Patronais	232.209.131,00	349.454.824,33
Ativo	232.209.131,00	349.454.824,33
Inativo	-	-
Pensionista	-	-
Receita Patrimonial	99.996,00	32.680.491,24
Receitas Imobiliárias	-	97.760,00
Receitas de Valores Mobiliários	99.996,00	32.582.731,24
Outras Receitas Patrimoniais	-	-
Receitas de Serviços	2.004,00	2.316,55
Outras Receitas Correntes	3.391.035.319,00	1.366.267.646,34
Compensação Financeira entre os regimes	110.574.349,00	49.027.472,97
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)¹	3.279.622.532,00	1.315.752.344,27
Demais Receitas Correntes	838.438,00	1.487.829,10
RECEITAS DE CAPITAL (III)	159.784,00	128.159,52
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	-
Amortização de Empréstimos	155.284,00	128.159,52
Outras Receitas de Capital	4.500,00	-
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	1.154.696.322,00	839.848.864,10

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	5.729.145.844,00	2.832.869.497,95	2.830.804.434,53	2.830.804.434,53
Aposentadorias	4.914.862.341,00	2.446.493.631,09	2.446.493.631,09	2.446.493.631,09
Pensões por Morte	814.283.503,00	386.375.866,86	384.310.803,44	384.310.803,44
Outras Despesas Previdenciárias	25.511.000,00	12.254.629,33	12.248.035,00	12.028.289,23
Compensação Previdenciária entre os regimes	5.500.000,00	2.250.286,27	2.250.286,27	2.030.702,70
Demais Despesas Previdenciárias	20.011.000,00	10.004.343,06	9.997.748,73	9.997.586,53
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	5.754.656.844,00	2.845.124.127,28	2.843.052.469,53	2.842.832.723,76

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V) (4.599.960.522,00) (2.005.275.263,18) (2.003.203.605,43) (2.002.983.859,66)

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 1.408.922.330,68

Outros Aportes para o RPPS

Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro 78.190.555,61

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

Caixa e Equivalentes de Caixa 105.244.417,86

Investimentos e Aplicações

Outros Bens e Direitos 683.576.249,84

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO (a)	RECEITAS REALIZADAS		
	(a)	Até o Bimestre (b)	Até o Bimestre (c)	Até o Bimestre (d)
RECEITAS CORRENTES (I)	6.524.387.823,00	2.982.529.505,45		
Recargas de Contribuições de Segurados	2.261.862.769,00	1.018.301.745,94		
Civil	2.261.862.769,00	1.018.301.745,94		
Ativo	1.519.318.900,00	667.819.886,30		
Inativo	722.833.893,00	339.630.212,40		
Pensionista	19.709.976,00	10.851.647,24		
Recargas de Contribuições Patronais	4.242.953.573,00	1.930.885.956,47		
Ativo	4.242.953.573,00	1.930.885.956,47		
Inativo	-	-		
Pensionista	-	-		
Receita Patrimonial	99.996,00	21.215.433,29		
Receitas Imobiliárias	-	-		
Receitas de Valores Mobiliários	99.996,00	21.215.433,29		
Outras Receitas Patrimoniais	-	-		
Receitas de Serviços	-	-		
Outras Receitas Correntes	19.471.485,00	12.126.369,75		
Compensação Financeira entre os regimes	19.471.485,00	12.006.081,48		
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	-	-		
Demais Receitas Correntes	-	120.288,27		
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	2.982.529.505,45		

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	6.792.744.529,00	2.917.531.236,83	2.915.730.600,00	2.915.730.600,00
Aposentadorias	6.582.309.829,00	2.791.454.591,06	2.791.454.591,06	2.791.454.591,06
Pensões por Morte	210.434.700,00	126.076.645,77	124.276.008,94	124.276.008,94
Outras Despesas Previdenciárias	16.993.000,00	3.377.786,32	3.375.654,80	3.220.051,65
Compensação Previdenciária entre os regimes	1.983.000,00	1.073.023,61	1.073.023,61	917.444,31
Demais Despesas Previdenciárias	15.010.000,00	2.304.762,71	2.302.631,19	2.302.607,34
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	6.809.737.529,00	2.920.909.023,15	2.919.106.254,80	2.918.950.651,65

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)² (285.349.706,00) 61.620.482,30 63.423.250,65 63.578.853,80

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

Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras 79.612.624,75

Recursos para Formação de Reservas

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

Caixa e Equivalentes de Caixa 400.303.443,40

Investimentos e Aplicações

Outros Bens e Direitos

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS PREVISÃO ATUALIZADA

RECEITAS CORRENTES 6.577.048,00

TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII) 6.577.048,00

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)	84.144.371,60	58.517.860,82	30.506.907,40	29.589.628,36
Pessoal e Encargos Sociais	21.960.452,94	6.779.406,34	6.779.406,34	6.721.083,59
Demais Despesas Correntes	62.183.918,66	51.738.454,48	23.727.501,06	22.868.544,77
Despesas de Capital (XIV)	10.633.760,00	6.875.401,91	3.862.178,44	2.669.842,56
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	94.778.131,60	65.393.262,73	34.369.085,84	32.259.470,92

RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV) (88.201.083,60) (62.625.481,00) (31.601.304,11) (29.491.689,19)

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS SALDO ATUAL

Caixa e Equivalentes de Caixa 26.042.267,30

Investimentos e Aplicações

Outros Bens e Direitos

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) PREVISÃO ATUALIZADA

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)

FONTES: 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
ANALISTA DE PLAN. E DES. ORGANIZACIONAL
CRC nº 1SP179.853/O-0

CRISTIANE MOREIRA BIZERRA
ANALISTA DE PLAN. E DES. ORGANIZACIONAL
CRC nº 1SP267.103/O-0

MÁRCIA REGINA UNGARETTE
SUPERINTENDENTE
IPREM