



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 AGOSTO 2023 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO 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) | 4.816.281.054,63 | 3.123.928.579,93 | |
| Receitas de Contribuições de Segurados | 854.981.441,00 | 563.344.570,91 | |
| Civil | 854.981.441,00 | 563.344.570,91 | |
| Ativo | 124.707.798,00 | 117.327.720,96 | |
| Inativo | 655.315.187,00 | 398.889.200,54 | |
| Pensionista | 74.958.456,00 | 47.127.649,41 | |
| Receitas de Contribuições Patronais | 533.423.067,63 | 489.583.585,92 | |
| Ativo | 533.423.067,63 | 489.583.585,92 | |
| Inativo | - | - | |
| Pensionista | - | - | |
| Receita Patrimonial | 31.236.431,00 | 40.759.087,08 | |
| Receitas Imobiliárias | 91.745,00 | 134.420,00 | |
| Receitas de Valores Mobiliários | 31.144.686,00 | 40.624.667,08 | |
| Outras Receitas Patrimoniais | - | - | |
| Receitas de Serviços | 3.414,00 | 3.006,00 | |
| Outras Receitas Correntes | 3.396.636.701,00 | 2.030.238.330,02 | |
| Compensação Financeira entre os regimes | 115.429.066,00 | 73.505.048,01 | |
| Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II) ¹ | 3.279.622.532,00 | 1.954.543.401,24 | |
| Demais Receitas Correntes | 1.585.103,00 | 2.189.880,77 | |
| RECEITAS DE CAPITAL (III) | 224.374,00 | 238.382,46 | |
| Alienação de Bens, Direitos e Ativos | - | - | |
| Amortização de Empréstimos | 219.874,00 | 238.382,46 | |
| Outras Receitas de Capital | 4.500,00 | - | |
| TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II) | 1.536.882.896,63 | 1.169.623.561,15 | |

| DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | Até o Bimestre (d) | Até o Bimestre (e) | Até o Bimestre (f) |
| Benefícios | 6.401.102.379,98 | 3.842.560.494,80 | 3.840.885.348,49 | 3.840.867.458,41 |
| Aposentadorias | 5.564.699.551,32 | 3.326.533.210,10 | 3.326.533.210,10 | 3.326.533.210,10 |
| Pensões por Morte | 836.402.828,66 | 516.027.284,70 | 514.352.138,39 | 514.334.248,31 |
| Outras Despesas Previdenciárias | 25.511.000,00 | 17.992.628,65 | 17.986.659,26 | 17.986.497,06 |
| Compensação Previdenciária entre os regimes | 5.500.000,00 | 2.824.839,06 | 2.824.839,06 | 2.824.839,06 |
| Demais Despesas Previdenciárias | 20.011.000,00 | 15.167.789,59 | 15.161.820,20 | 15.161.658,00 |
| TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V) | 6.426.613.379,98 | 3.860.553.123,45 | 3.858.872.007,75 | 3.858.853.955,47 |

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V) (4.889.730.483,35) (2.690.929.562,30) (2.689.248.446,60) (2.689.230.394,32)

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 2.181.060.782,03

Outros Aportes para o RPPS -

Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro 83.354.002,14

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

Caixa e Equivalentes de Caixa 62.953.909,68

Investimentos e Aplicações -

Outros Bens e Direitos 810.520.913,51

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)

| RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO) | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | | |
|---|-------------------------|-------------------------|--|--|
| | (a) | Até o Bimestre (b) | | |
| RECEITAS CORRENTES (I) | 6.524.387.823,00 | 4.061.654.678,25 | | |
| Receitas de Contribuições de Segurados | 2.261.862.769,00 | 1.393.242.001,63 | | |
| Civil | 2.261.862.769,00 | 1.393.242.001,63 | | |
| Ativo | 1.519.318.900,00 | 911.635.309,74 | | |
| Inativo | 722.833.893,00 | 466.968.034,35 | | |
| Pensionista | 19.709.976,00 | 14.638.657,54 | | |
| Receitas de Contribuições Patronais | 4.242.953.573,00 | 2.628.873.741,52 | | |
| Ativo | 4.242.953.573,00 | 2.628.873.741,52 | | |
| Inativo | - | - | | |
| Pensionista | - | - | | |
| Receita Patrimonial | 99.996,00 | 22.558.988,48 | | |
| Receitas Imobiliárias | - | - | | |
| Receitas de Valores Mobiliários | 99.996,00 | 22.558.988,48 | | |
| Outras Receitas Patrimoniais | - | - | | |
| Receitas de Serviços | - | - | | |
| Outras Receitas Correntes | 19.471.485,00 | 16.979.946,62 | | |
| Compensação Financeira entre os regimes | 19.471.485,00 | 16.779.249,66 | | |
| Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II) | - | - | | |
| Demais Receitas Correntes | - | 200.696,96 | | |
| 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 | 4.061.654.678,25 | | |

| DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | Até o Bimestre (d) | Até o Bimestre (e) | Até o Bimestre (f) |
| Benefícios | 6.597.327.084,17 | 3.980.323.836,56 | 3.978.655.461,18 | 3.978.654.520,85 |
| Aposentadorias | 6.328.809.327,95 | 3.811.822.710,32 | 3.811.822.710,32 | 3.811.822.710,32 |
| Pensões por Morte | 268.517.756,22 | 168.501.126,24 | 166.832.750,86 | 166.831.810,53 |
| Outras Despesas Previdenciárias | 16.993.000,00 | 4.032.859,84 | 4.030.787,67 | 4.030.763,82 |
| Compensação Previdenciária entre os regimes | 1.983.000,00 | 1.529.374,01 | 1.529.374,01 | 1.529.374,01 |
| Demais Despesas Previdenciárias | 15.010.000,00 | 2.503.485,83 | 2.501.413,66 | 2.501.389,81 |
| TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X) | 6.614.320.084,17 | 3.984.356.696,40 | 3.982.686.248,85 | 3.982.685.284,67 |

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)² (89.932.261,17) 77.297.981,85 78.968.429,40 78.969.393,58

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

Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras 92.750.472,36

Recursos para Formação de Reservas -

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

Caixa e Equivalentes de Caixa 416.041.714,04

Investimentos e Aplicações -

Outros Bens e Direitos 3.089.973,03

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS PREVISÃO ATUALIZADA (a)

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 Correntes (XIII) 78.867.705,68

Personal e Encargos Sociais 16.683.787,02

Demais Despesas Correntes 62.183.918,66

Despesas de Capital (XIV) 10.633.760,00

TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV) 89.501.465,68

RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV) (82.924.417,68) (69.661.936,88) (43.883.718,04) (42.499.540,30)

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS SALDO ATUAL

Caixa e Equivalentes de Caixa 25.873.982,41

Investimentos e Aplicações -

Outros Bens e Direitos -

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) PREVISÃO ATUALIZADA (a)

Contribuições dos Servidores

Demais Receitas Previdenciárias

TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVII)

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)

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. Demonstrativo contempla dados executados nos Fundos Previdenciário e Financeiro e no Órgão Gestor (FUNPREV, FUNFIN e IPREM).

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.

CRISTIANE MOREIRA BIZERRA
ASSESSORA II
CRC n° 1SP267.103/O-0

MARCELO PIERANTOZZI GONÇALVES
DIRETOR DO DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDADE
CRC n° 1SP194.005/O-4

MÁRCIA REGINA UNGARETTE
SUPERINTENDENTE
IPREM