



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 ABRIL 2024 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL 2024

FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		Em Reais		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>6.453.391.040,00</b>	<b>1.876.056.625,42</b>		
Receitas de Contribuições de Segurados	917.471.512,00	294.830.375,01		
Civil	917.471.512,00	294.830.375,01		
Ativo	115.486.228,00	71.725.881,55		
Inativo	724.865.904,00	199.907.332,34		
Pensionista	77.119.380,00	23.197.161,12		
Receitas de Contribuições Patronais	1.068.079.109,00	313.768.909,78		
Ativo	1.068.079.109,00	313.768.909,78		
Inativo	-	-		
Pensionista	-	-		
Receita Patrimonial	71.699.516,00	34.294.142,70		
Receitas Imobiliárias	2.000,00	49.920,00		
Receitas de Valores Mobiliários	71.697.516,00	34.244.222,70		
Outras Receitas Patrimoniais	-	-		
Outras Receitas Correntes	1.000,00	556.812,13		
Outras Receitas Correntes	4.296.139.902,00	1.232.606.325,80		
Compensação Financeira entre os Regimes	134.370.852,00	44.582.076,48		
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	4.260.226.315,00	1.186.176.457,87		
Demais Receitas Correntes	1.542.736,00	1.847.791,45		
<b>RECEITAS DE CAPITAL (III)</b>	<b>65.276,00</b>	<b>10.025,28</b>		
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	-		
Amortização de Empréstimos	64.276,00	10.025,28		
Outras Receitas de Capital	1.000,00	-		
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)</b>	<b>2.193.230.000,00</b>	<b>689.890.192,83</b>		
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)
<b>Benefícios</b>	<b>6.551.178.686,00</b>	<b>1.952.284.605,19</b>	<b>1.952.284.605,19</b>	<b>1.952.284.605,19</b>
Aposentadorias	5.722.667.155,00	1.695.392.709,46	1.695.392.709,46	1.695.392.709,46
Pensões por Morte	828.511.531,00	256.891.895,73	256.891.895,73	256.891.895,73
Outras Despesas Previdenciárias	304.666.399,41	57.410.633,26	52.008.640,92	49.892.796,81
Compensação Previdenciária entre os regimes	260.561.000,00	29.270.263,68	29.270.263,68	27.154.419,57
Demais Despesas Previdenciárias	44.125.397,41	28.140.369,58	22.738.377,24	22.738.377,24
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)</b>	<b>6.855.866.083,41</b>	<b>2.009.695.238,45</b>	<b>2.004.293.246,11</b>	<b>2.002.177.402,20</b>
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)</b>	<b>(4.662.635.083,41)</b>	<b>(1.319.805.045,62)</b>	<b>(1.314.403.053,28)</b>	<b>(1.312.287.209,17)</b>
<b>RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>				
VALOR				
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>				
VALOR				
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS</b>				
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar				
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos			1.304.378.289,46	
Outros Aportes para o RPPS			4.456.213,81	
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro				
<b>BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)</b>				
Caixa e Equivalentes de Caixa			965.962.632,48	
Investimentos e Aplicações			71.069.018.071,94	
Outros Bens e Direitos				
<b>FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)</b>				
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>6.738.723.830,00</b>	<b>2.095.618.116,77</b>		
Receitas de Contribuições de Segurados	2.183.683.925,00	715.436.795,20		
Civil	2.183.683.925,00	715.436.795,20		
Ativo	1.489.002.812,00	463.172.448,69		
Inativo	673.749.777,00	244.553.878,45		
Pensionista	20.931.336,00	7.710.468,86		
Receitas de Contribuições Patronais	4.493.057.445,00	1.336.808.300,03		
Ativo	4.493.057.445,00	1.336.808.300,03		
Inativo	-	-		
Pensionista	-	-		
Receita Patrimonial	39.404.456,00	16.361.065,92		
Receitas Imobiliárias	2.000,00	-		
Receitas de Valores Mobiliários	39.402.456,00	16.361.065,92		
Outras Receitas Patrimoniais	-	-		
Receitas de Serviços	-	-		
Outras Receitas Correntes	22.578.004,00	1.112.403,07		
Compensação Financeira entre os Regimes	21.845.892,00	25.899.552,55		
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	-	25.818.856,97		
Demais Receitas Correntes	732.112,00	80.695,58		
<b>RECEITAS DE CAPITAL (III)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	-		
Amortização de Empréstimos	-	-		
Outras Receitas de Capital	-	-		
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO - (IV) = (I + III - II)</b>	<b>6.738.723.830,00</b>	<b>2.095.618.116,77</b>		
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)
<b>Benefícios</b>	<b>6.839.912.234,27</b>	<b>2.124.518.893,48</b>	<b>2.124.518.893,48</b>	<b>2.124.518.893,48</b>
Aposentadorias	6.678.190.096,27	2.040.942.140,81	2.040.942.140,81	2.040.942.140,81
Pensões por Morte	161.722.228,00	83.576.752,67	83.576.752,67	83.576.752,67
Outras Despesas Previdenciárias	96.963.000,00	11.819.908,50	9.103.693,08	8.413.986,34
Compensação Previdenciária entre os regimes	85.753.000,00	8.113.963,68	8.113.963,68	7.424.256,94
Demais Despesas Previdenciárias	11.210.000,00	3.705.944,82	989.729,40	989.729,40
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (V)</b>	<b>6.936.875.234,27</b>	<b>2.136.338.801,98</b>	<b>2.133.622.586,56</b>	<b>2.132.932.879,82</b>
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (VI) = (IV - V)</b>	<b>(198.151.404,27)</b>	<b>(40.720.685,21)</b>	<b>(38.004.469,79)</b>	<b>(37.314.763,05)</b>
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS</b>				
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras			903.484,47	
Recursos para Formação de Reservas			-	
<b>BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)</b>				
Caixa e Equivalentes de Caixa			468.761.021,01	
Investimentos e Aplicações			-	
Outros Bens e Direitos			52.129,46	
<b>ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS</b>				
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
RECEITAS CORRENTES	-	-		
<b>TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
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)	-	-	-	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS</b>				
Caixa e Equivalentes de Caixa			-	
Investimentos e Aplicações			-	
Outros Bens e Direitos			-	
<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO</b>				
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
Contribuições dos Servidores	-	-		
Demais Receitas Previdenciárias	-	-		
<b>TOTAL DAS RECEITAS - BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XVII)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	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	-	-	-	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

FUNTE: SOF - Sistema de Orçamento e Finanças, Relatórios Boletim da Receita, Acompanhamento da Execução do Exercício e Balanete Analítico. Demonstrativo contendo 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.