

RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2024 - 6º Bimestre

RREO - ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

Em Reais

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS					
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
		Até o Bimestre			
		(b)			
RECEITAS CORRENTES (I)	184.098.510,00				19.754.350,88
Receita de Contribuições dos Segurados	52.556.970,00				3.704.508,59
Ativo	52.517.550,00				1.517.439,84
Inativo	20.540,00				1.776.324,96
Pensionista	18.880,00				410.743,99
Receita de Contribuições Patronais	50.150.480,00				1.561.473,67
Ativo	50.150.480,00				1.561.473,67
Inativo					
Pensionista					
Receita Patrimonial	81.385.220,00				6.651.992,69
Receitas Imobiliárias					
Receitas de Valores Mobiliários	81.385.220,00				6.633.440,42
Outras Receitas Patrimoniais					18.552,27
Receita de Serviços					
Outras Receitas Correntes	5.840,00				7.836.375,93
Compensação Financeira entre os Regimes					7.796.525,65
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)					
Demais Receitas Correntes	5.840,00				39.850,28
RECEITAS DE CAPITAL (III)					
Alienação de Bens, Direitos e Ativos					
Amortização de Empréstimos					
Outras Receitas de Capital					
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) - (I + III - II)	184.098.510,00				19.754.350,88
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	227.554.534,00	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
		(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre
			(d)	(e)	(f)
Benefícios	227.554.534,00		81.230.794,48	81.230.794,48	81.230.794,48
Aposentadorias	177.259.258,00		62.695.492,04	62.695.492,04	62.695.492,04
Pensões por Morte	50.295.276,00		18.535.302,44	18.535.302,44	18.535.302,44
Outras Despesas Previdenciárias	770.000,00		70.286,71	70.286,71	70.286,71
Compensação Financeira entre os Regimes					
Demais Despesas Previdenciárias	770.000,00		70.286,71	70.286,71	70.286,71
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	228.334.534,00	81.301.081,19	81.301.081,19	81.301.081,19	81.301.081,19
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VI) - (IV - V)	(44.226.024,00)	(61.546.730,31)	(61.546.730,31)	(61.546.730,31)	19.754.350,88
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					0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos					0,00
Outros Aportes para o RPPS					0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro					0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)		SALDO ATUAL			
Caixa e Equivalentes de Caixa					405.240.867,66
Investimentos e Aplicações					452.070.961,95
Outros Bens e Direitos					3.856.838,04

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)						
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
		Até o Bimestre (b)				
RECEITAS CORRENTES (VII)	119.395.910,00					
Receita de Contribuições dos Segurados	45.288.380,00					226.702.550,03
Ativo	39.451.020,00					91.249.051,04
Inativo	4.992.640,00					86.268.696,43
Pensionista	844.720,00					4.427.977,47
Receita de Contribuições Patronais	50.224.090,00					552.377,14
						109.325.063,54
Ativo	50.224.090,00					109.325.063,54
Inativo						
Pensionista						
Receita Patrimonial	9.054.220,00					8.873.070,33
Receitas Imobiliárias						
Receitas de Valores Mobiliários	9.054.220,00					8.873.070,33
Outras Receitas Patrimoniais						
Receita de Serviços						
Outras Receitas Correntes	14.829.220,00					17.255.365,12
Compensação Financeira entre os Regimes	6.163.130,00					8.155.256,97
Demais Receitas Correntes	8.666.090,00					9.100.108,15
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)						
Alienação de Bens, Direitos e Ativos						
A amortização de Empréstimos						
Outras Receitas de Capital						
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) – (VII + VIII)	119.395.910,00					226.702.550,03
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)	
Benefícios	136.348.472,00	117.197.614,33	117.197.614,33	117.197.614,33		
Aposentadorias	117.338.472,00	98.871.227,64	98.871.227,64	98.871.227,64		
Pensões por Morte	19.010.000,00	18.326.386,69	18.326.386,69	18.326.386,69		
Outras Despesas Previdenciárias	1.270.000,00	253.097,07	253.097,07	253.097,07		
Compensação Previdenciária entre os Regimes						
Demais Despesas Previdenciárias	1.270.000,00	253.097,07	253.097,07	253.097,07		
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	137.618.472,00	117.450.711,40	117.450.711,40	117.450.711,40		
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) – (IX – X)	(18.222.562,00)	109.251.838,63	109.251.838,63	109.251.838,63		
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		APORTES REALIZADOS				
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras						23.963.875,80
Recursos para Formação de Reserva						0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		SALDO ATUAL				
Caixa e Equivalentes de Caixa						158.563.017,57
Investimentos e Aplicações						2.649.918,30
Outros Bens e Direitos						146.326.797,37
ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS						
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
		Até o Bimestre (b)				
Receitas Correntes	4.907.880,00					2.224.705,88
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)	4.907.880,00					2.224.705,88
DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)	
DESPESAS CORRENTES (XIII)	24.408.447,00	18.764.382,76	18.581.072,68	18.581.072,68		183.310,08
Pessoal e Encargos Sociais	12.468.447,00	12.197.321,03	12.151.209,02	12.151.209,02		46.112,01
Demais Despesas Correntes	11.940.000,00	6.567.061,73	6.429.863,66	6.429.863,66		137.198,07
DESPESAS DE CAPITAL (XIV)	1.102.059,00	164.946,36	164.946,36	164.946,36		
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) – (XIII + XIV)	25.510.506,00	18.929.329,12	18.746.019,04	18.746.019,04		183.310,08
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) – (XII – XV)	-20.602.626,00	-16.704.623,24	-16.521.313,16	-16.521.313,16		2.041.395,80
BENS E DIREITOS DO RPPS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL				
Caixa e Equivalentes de Caixa						23.849.750,54
Investimentos e Aplicações						
Outros Bens e Direitos						
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO						
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
		Até o Bimestre (b)				
Contribuições dos Servidores						
Demais Receitas Previdenciárias						
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)						
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	(c)	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Até o Bimestre (g)	
Aposentadorias						
Pensões						
Outras Despesas Previdenciárias						
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)						
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) – (XVII – XVIII)						

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA, Emissão:22/01/2025 11:00:08

Nota Explicativa

No Fundo Financeiro (fundo em repartição) com a determinação das leis complementares 836/2021 (que altera a lei complementar 404/2010, no qual o Poder executivo fica obrigado a repassar mensalmente ao RPPS/IPAM, 10% da receita dos recursos hidráulicos) e 969/2023 (que seu artigo 15, §1º, alínea c, que determina a arrecadação referente à contribuição do IR dos aposentados e pensionistas do Poder Executivo, suas autarquias, fundações e poder legislativo, a título de aporte, até 31 de dezembro de 2055, serão destinados ao fundo financeiro). Dessa forma serão considerados as fontes 1709 (Recursos hidráulicos) e fonte 1500 (Repasses da arrecadação da contribuição do IR) na apuração do resultado previdenciário Fundo Financeiro tanto nas receitas quanto na execução e nos saldos em caixa.