

## RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS

## RREO - ANEXO 4 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

## ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2025 - 6º Bimestre

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

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)			
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>69.571.150,00</b>				62.415.999,82
Receita de Contribuições dos Segurados	3.710.030,00				8.857.088,44
Ativo	1.660.520,00				6.428.351,20
Inativo	1.653.240,00				1.992.393,03
Pensionista	396.270,00				436.344,21
Receita de Contribuições Patronais	1.561.590,00				8.081.190,12
Ativo	1.561.590,00				8.081.190,12
Inativo					
Pensionista					
Receita Patrimonial	51.837.530,00				38.887.239,05
Receitas Imobiliárias					
Receitas de Valores Mobiliários	51.837.530,00				38.592.160,21
Outras Receitas Patrimoniais					295.078,84
Receita de Serviços					
Outras Receitas Correntes	12.462.000,00				6.590.482,21
Compensação Financeira entre os Regimes	12.462.000,00				6.419.363,44
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)					
Demais Receitas Correntes					171.118,77
<b>RECEITAS DE CAPITAL (III)</b>					
Alienação de Bens, Direitos e Ativos					
Amortização de Empréstimos					
Outras Receitas de Capital					
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)</b>	<b>69.571.150,00</b>				<b>62.415.999,82</b>
<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS (d)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS (e)</b>	<b>DESPESAS PAGAS (f)</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (g)</b>
<b>Benefícios</b>	<b>91.528.860,00</b>	<b>85.530.112,63</b>	<b>85.530.112,63</b>	<b>85.530.112,63</b>	
Aposentadorias	71.452.860,00	66.234.761,86	66.234.761,86	66.234.761,86	
Pensões por Morte	20.076.000,00	19.295.350,77	19.295.350,77	19.295.350,77	
<b>Outras Despesas Previdenciárias</b>	<b>250.000,00</b>	<b>7.406,86</b>	<b>7.406,86</b>	<b>7.406,86</b>	
Compensação Financeira entre os Regimes	250.000,00	7.406,86	7.406,86	7.406,86	
Demais Despesas Previdenciárias					
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)</b>	<b>91.778.860,00</b>	<b>85.537.519,49</b>	<b>85.537.519,49</b>	<b>85.537.519,49</b>	
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VI) = (IV – V)<sup>2</sup></b>	<b>(22.207.710,00)</b>	<b>(23.121.519,67)</b>	<b>(23.121.519,67)</b>	<b>(23.121.519,67)</b>	<b>62.415.999,82</b>
<b>RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>				
<b>VALOR</b>					
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>				
<b>VALOR</b>					
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS</b>	<b>APORTES REALIZADOS</b>				
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		1.186.452,94				
Investimentos e Aplicações		907.656.538,84				
Outros Bens e Direitos		3.201.703,09				
FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)						
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
			Até o Bimestre (b)			
<b>RECEITAS CORRENTES (VII)</b>		233.435.821,00	231.360.368,59			
Receita de Contribuições dos Segurados		94.640.240,00	93.744.593,92			
Ativo		89.762.970,00	87.600.358,47			
Inativo		4.186.370,00	5.490.812,30			
Pensionista		690.900,00	653.423,15			
Receita de Contribuições Patronais		114.330.781,00	110.892.756,39			
Ativo		114.330.781,00	110.892.756,39			
Inativo						
Pensionista						
Receita Patrimonial		5.823.520,00	11.911.232,44			
Receitas Imobiliárias						
Receitas de Valores Mobiliários		5.823.520,00	11.911.232,44			
Outras Receitas Patrimoniais						
Receita de Serviços						
Outras Receitas Correntes		18.641.280,00	14.811.785,84			
Compensação Financeira entre os Regimes		14.910.410,00	4.650.268,29			
Demais Receitas Correntes		3.730.870,00	10.161.517,55			
<b>RECEITAS DE CAPITAL (VIII)</b>						
Alienação de Bens, Direitos e Ativos						
Amortização de Empréstimos						
Outras Receitas de Capital						
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)</b>		233.435.821,00	231.360.368,59			
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício
		(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
<b>Benefícios</b>		220.037.931,00	138.868.745,26	138.868.745,26	138.868.745,26	
Aposentadorias		197.137.931,00	118.022.863,00	118.022.863,00	118.022.863,00	
Pensões por Morte		22.900.000,00	20.845.882,26	20.845.882,26	20.845.882,26	
<b>Outras Despesas Previdenciárias</b>		700.000,00	53.629,66	53.629,66	53.629,66	
Compensação Previdenciária entre os Regimes		700.000,00	53.629,66	53.629,66	53.629,66	
Demais Despesas Previdenciárias						
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)</b>		220.737.931,00	138.922.374,92	138.922.374,92	138.922.374,92	
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (IX - X)<sup>2</sup></b>		12.697.890,00	92.437.993,67	92.437.993,67	92.437.993,67	
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS				APORTES REALIZADOS		
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras				37.061.851,89		
Recursos para Formação de Reserva				0,00		
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)				SALDO ATUAL		
Caixa e Equivalentes de Caixa				125.968.415,47		
Investimentos e Aplicações				161.060.517,76		
Outros Bens e Direitos				135.353.346,76		

**ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS**

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
		Até o Bimestre (b)			
Receitas Correntes	2.259.114,00				
<b>TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)</b>	<b>2.259.114,00</b>				
<b>DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre</b>	<b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício</b>
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
<b>DESPESAS CORRENTES (XIII)</b>	<b>21.658.114,00</b>	<b>16.852.405,21</b>	<b>16.189.634,84</b>	<b>16.189.634,84</b>	<b>662.770,37</b>
Pessoal e Encargos Sociais	13.380.181,00	11.773.216,55	11.723.347,29	11.723.347,29	49.869,26
Demais Despesas Correntes	8.277.933,00	5.079.188,66	4.466.287,55	4.466.287,55	612.901,11
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XIV)</b>	<b>101.000,00</b>				
<b>TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>21.759.114,00</b>	<b>16.852.405,21</b>	<b>16.189.634,84</b>	<b>16.189.634,84</b>	<b>662.770,37</b>
<b>RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII – XV)</b>	<b>-19.500.000,00</b>	<b>-13.258.110,20</b>	<b>-12.595.339,83</b>	<b>-12.595.339,83</b>	<b>2.931.524,64</b>
<b>BENS E DIREITOS DO RPPS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS</b>					
<b>SALDO ATUAL</b>					
Caixa e Equivalentes de Caixa					28.280.655,63
Investimentos e Aplicações					
Outros Bens e Direitos					
<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO</b>					
<b>RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS</b>			
		<b>Até o Bimestre (b)</b>			
Contribuições dos Servidores					
Demais Receitas Previdenciárias					
<b>TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)</b>					
<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre</b>	<b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Até o Bimestre</b>
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
Aposentadorias					
Pensões					
Outras Despesas Previdenciárias					
<b>TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)</b>					
<b>RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)2</b>					

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA, Emissão:22/01/2026 08:49:47

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 hidricos) e 969/2023( Em 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 hidricos) e fonte 1500 ( Repasses da arrecadação da contribuição de IR) na apuração do resultado previdenciário Fundo Financeiro tanto nas receita quanto na execução da despesa e nos saldos em caixa.