

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)	246.416.876,28	153.530.569,37	
Receita de Contribuições dos Segurados	42.045.000,00	24.294.930,01	
Ativo	34.945.000,00	18.383.455,35	
Inativo	6.900.000,00	5.750.736,24	
Pensionista	200.000,00	160.738,42	
Receita de Contribuições Patronais	49.869.000,00	27.084.711,17	
Ativo	49.869.000,00	27.084.711,17	
Inativo	-	-	
Pensionista	-	-	
Receita Patrimonial	19.870.000,00	9.970.843,80	
Receitas Imobiliárias	-	-	
Receitas de Valores Mobiliários	19.870.000,00	9.970.843,80	
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	
Receita de Serviços	-	-	
Outras Receitas Correntes	134.632.876,28	92.180.084,39	
Compensação Financeira entre os regimes	8.809.600,00	5.058.338,73	
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)*	125.678.276,28	86.972.966,00	
Demais Receitas Correntes	145.000,00	148.779,66	
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)	120.738.600,00	66.557.603,37	

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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Benefícios	239.750.000,00	155.815.944,02	155.815.944,02	155.757.205,39	-
Aposentadorias	220.350.000,00	143.658.914,73	143.658.914,73	143.622.278,78	-
Pensões por Morte	19.400.000,00	12.157.029,29	12.157.029,29	12.134.926,61	-
Outras Despesas Previdenciárias	2.920.000,00	2.449.063,67	2.449.063,67	2.447.780,62	-
Compensação Financeira entre os regimes	620.000,00	552.702,53	552.702,53	551.419,48	-
Demais Despesas Previdenciárias	2.300.000,00	1.896.361,14	1.896.361,14	1.896.361,14	-
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	242.670.000,00	158.265.007,69	158.265.007,69	158.204.986,01	-

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)²	-121.931.400,00	-91.707.404,32	-91.707.404,32	-91.647.382,64	
---------------------------------------------------------------------------	------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	--

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Agosto 2024/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	122.431.400,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	128.070.980,77
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	91.225.821,47
Outros Aportes para o RPPS	6.188.439,79
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	-
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	896.502,11
Investimentos e Aplicações	275.255.927,73
Outros Bens e Direitos	3.663.257.268,35

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
RECEITAS CORRENTES (VII) Receita de Contribuições dos Segurados Ativo Inativo Pensionista Receita de Contribuições Patronais Ativo Inativo Pensionista Receita Patrimonial Receitas Imobiliárias Receitas de Valores Mobiliários Outras Receitas Patrimoniais Receita de Serviços Outras Receitas Correntes Compensação Previdenciária entre os regimes Demais Receitas Correntes					
RECEITAS DE CAPITAL (VIII) Alienação de Bens, Direitos e Ativos Amortização de Empréstimos Outras Receitas de Capital					
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)					
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 (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Benefícios Aposentadorias Pensões por Morte Outras Despesas Previdenciárias Compensação Previdenciária entre os regimes Demais Despesas Previdenciárias					
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)					
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)²					

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		APORTES REALIZADOS			
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras					
Recursos para Formação de Reserva					
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		SALDO ATUAL			
Caixa e Equivalentes de Caixa					
Investimentos e Aplicações					
Outros Bens e Direitos					
ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS					
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
Receitas Correntes	10.424.000,00	4.667.679,49			
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	10.424.000,00	4.667.679,49			
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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Despesas Correntes (XIII)	8.416.295,51	4.791.025,15	4.602.010,09	4.117.918,88	-
Pessoal e Encargos Sociais	3.448.000,00	1.967.836,63	1.967.836,63	1.963.095,32	-
Demais Despesas Correntes	4.968.295,51	2.823.188,52	2.634.173,46	2.154.823,56	-
Despesas de Capital (XIV)	115.000,00	14.728,78	14.728,78	14.728,78	-
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	8.531.295,51	4.805.753,93	4.616.738,87	4.132.647,66	-
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)²	1.892.704,49	-138.074,44	50.940,62	535.031,83	
BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL			
Caixa e Equivalentes de Caixa		579.944,55			
Investimentos e Aplicações		10.223.064,39			
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)	-	-			

Inst.Prev.Assi.Serv.Munic.de Santa Maria-RS
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 Janeiro a Agosto 2024/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

DESPESAS PREVIDENCIARIAS (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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Aposentadorias	6.950.798,86	3.866.071,97	3.866.071,97	3.838.199,36	-
Pensões	3.900.000,00	2.333.437,07	2.333.437,07	2.328.655,15	-
Outras Despesas Previdenciárias	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	10.850.798,86	6.199.509,04	6.199.509,04	6.166.854,51	-
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)²	-10.850.798,86	-6.199.509,04	-6.199.509,04	-6.166.854,51	

FONTE: GOVBR CP - Contabilidade Pública, em 10/07/2024

Notas Explicativas:

- No quadro relativo BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS MANTIDOS PELO TESOURO, Receitas Previdenciarias (benefícios mantidos pelo Tesouro) no item Contribuição dos Servidores, esse valor está incluso no orçamento junto com as receitas previdenciárias no quadro "Receitas previdenciárias – RPPS (Fundo em Capitalização)". Portanto como não foi separado no orçamento esse valor para as receitas previstas relativas aos benefícios de responsabilidade do Tesouro não podemos averiguar a previsão atualizada separada nessa tabela. Contudo conseguimos constatar que as receitas realizadas no 4º Bimestre de 2024 relativas a esse item foram de R\$ 35.041,75
- O IPASSP-SM possui servidores cedidos dos poderes executivo e legislativo municipais, sendo que esses servidores permanecem nas folhas de pagamento dos seus respectivos órgãos. A partir de 2023 os servidores cedidos do poder executivo passaram a ser empenhados no IPASSP no elemento de despesa 3.1.91.96.00 e portanto estão computadas na linha pessoal e encargos sociais do quadro das despesas da administração do RPPS. Quanto à servidora cedida do Poder Legislativo o ressarcimento relativo a essa despesa é feito mensalmente pelo IPASSP-SM através de repasses financeiros no montante equivalente ao total de despesas com essa servidora. O repasse financeiro realizado no ano de 2024 no 4º bimestre para esses ressarcimentos foi de R\$ 27.836,04
- No quadro " APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS" os valores na linha "Outros Aportes para o RPPS" são transferências recebidas dos poderes legislativo e executivo do município para cobrir as despesas de responsabilidade deles, mas geridas pelo RPPS, ao qual se encontram discriminadas no quadro "DESPESAS PREVIDENCIARIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO).

Silvana Cristieli da Costa
 Cont. CRC/RS 101142
 024.191.080-35

Fabiana Neves de Vargas
 Diretora Presidente
 CPF 897.973.100-00

Carine Brisola
 Superintendente de Controle Interno
 CPF 804.109.790-15

Michele Vargas Antonello
 Secretário Munic. Finanças
 CPF 975.675.310-20

Jorge Cladistone Pozzobom
 Prefeito Municipal
 CPF 484.930.070-72