

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**

## ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Fevereiro 2023/Bimestre Janeiro-Fevereiro

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)	231.503.818,19	45.204.996,49			
<b>Receita de Contribuições dos Segurados</b>	<b>42.954.000,00</b>	<b>8.051.426,40</b>			
Ativo	35.951.000,00	7.101.789,06			
Inativo	6.820.000,00	918.707,09			
Pensionista	183.000,00	30.930,25			
<b>Receita de Contribuições Patronais</b>	<b>51.364.818,19</b>	<b>10.151.611,02</b>			
Ativo	51.364.818,19	10.151.611,02			
Inativo	-	-			
Pensionista	-	-			
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>16.000.000,00</b>	<b>4.497.654,67</b>			
Receitas Imobiliárias	-	-			
Receitas de Valores Mobiliários	16.000.000,00	4.497.654,67			
Outras Receitas Patrimoniais	-	-			
<b>Receita de Serviços</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>121.185.000,00</b>	<b>22.504.304,40</b>			
Compensação Financeira entre os regimes	6.466.000,00	1.065.057,78			
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)*	114.594.000,00	21.387.879,31			
Demais Receitas Correntes	125.000,00	51.367,31			
RECEITAS DE CAPITAL (III)	-	-			
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>116.909.818,19</b>	<b>23.817.117,18</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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
<b>Benefícios</b>	<b>218.200.000,00</b>	<b>31.150.221,38</b>	<b>31.150.221,38</b>	<b>31.094.156,89</b>	-
Aposentadorias	201.500.000,00	28.488.427,11	28.488.427,11	28.447.574,60	-
Pensões por Morte	16.700.000,00	2.661.794,27	2.661.794,27	2.646.582,29	-
<b>Outras Despesas Previdenciárias</b>	<b>3.153.000,00</b>	<b>244.015,85</b>	<b>244.015,85</b>	<b>244.015,85</b>	-
Compensação Financeira entre os regimes	353.000,00	224.835,24	224.835,24	224.835,24	-
Demais Despesas Previdenciárias	2.800.000,00	19.180,61	19.180,61	19.180,61	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)</b>	<b>221.353.000,00</b>	<b>31.394.237,23</b>	<b>31.394.237,23</b>	<b>31.338.172,74</b>	-
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)²</b>	<b>-104.443.181,81</b>	<b>-7.577.120,05</b>	<b>-7.577.120,05</b>	<b>-7.521.055,56</b>	

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**

## ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Fevereiro 2023/Bimestre Janeiro-Fevereiro

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

Em Reais

<b>RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>
VALOR	-
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>
VALOR	10.150.818,19
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS</b>	<b>APORTES REALIZADOS</b>
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	-
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	-
Outros Aportes para o RPPS	1.519.603,33
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	-
<b>BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)</b>	<b>SALDO ATUAL</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	213.879,30
Investimentos e Aplicações	250.038.446,84
Outros Bens e Direitos	13.906.334,76

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Fevereiro 2023/Bimestre Janeiro-Fevereiro

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)					
<b>Receita de Contribuições dos Segurados</b>					
Ativo					
Inativo					
Pensionista					
<b>Receita de Contribuições Patronais</b>					
Ativo					
Inativo					
Pensionista					
<b>Receita Patrimonial</b>					
Receitas Imobiliárias					
Receitas de Valores Mobiliários					
Outras Receitas Patrimoniais					
<b>Receita de Serviços</b>					
<b>Outras Receitas Correntes</b>					
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					
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)</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 (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
<b>Benefícios</b>					
Aposentadorias					
Pensões por Morte					
<b>Outras Despesas Previdenciárias</b>					
Compensação Previdenciária entre os regimes					
Demais Despesas Previdenciárias					
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)</b>					
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)<sup>2</sup></b>					

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**

## ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Fevereiro 2023/Bimestre Janeiro-Fevereiro

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		9.131.181,81	2.105.901,68			
<b>TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)</b>		<b>9.131.181,81</b>	<b>2.105.901,68</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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Despesas Correntes (XIII)		7.800.000,00	1.476.473,81	1.034.710,54	810.725,77	-
Pessoal e Encargos Sociais		3.914.000,00	396.371,91	396.371,91	392.852,49	-
Demais Despesas Correntes		3.886.000,00	1.080.101,90	638.338,63	417.873,28	-
Despesas de Capital (XIV)		1.331.181,81	743,39	743,39	349,27	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)</b>		<b>9.131.181,81</b>	<b>1.477.217,20</b>	<b>1.035.453,93</b>	<b>811.075,04</b>	-
<b>RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)²</b>		-	<b>628.684,48</b>	<b>1.070.447,75</b>	<b>1.294.826,64</b>	
BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL				
Caixa e Equivalentes de Caixa		30.728,82				
Investimentos e Aplicações		43.494.170,32				
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		-	-			
<b>TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)</b>		-	-			

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**

## ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Fevereiro 2023/Bimestre Janeiro-Fevereiro

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	6.819.000,00	961.016,09	961.016,09	952.860,65	-
Pensões	3.761.000,00	563.912,97	563.912,97	549.178,57	-
Outras Despesas Previdenciárias	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)</b>	<b>10.580.000,00</b>	<b>1.524.929,06</b>	<b>1.524.929,06</b>	<b>1.502.039,22</b>	-
<b>RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)<sup>2</sup></b>	<b>-10.580.000,00</b>	<b>-1.524.929,06</b>	<b>-1.524.929,06</b>	<b>-1.502.039,22</b>	

**FONTE: GOVBR CP - Contabilidade Pública, em 10/03/2023****Notas Explicativas:**

- No quadro relativo BENEFÍCIOS 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 1º Bimestre de 2022 relativas a esse item foram de R\$ 8.111,63
- 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 2023 no 1º bimestre para esses ressarcimentos foi de R\$ 22.905,66
- 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  
CPF 024.191.080-35

Fabiana Neves de Vargas  
Diretora Presidente  
CPF 897.973.100-00

Clairton Rodrigues da Motta  
Superintendente de Controle Interno  
CPF 501.690.410-34

Michele Vargas Antonello  
Secretário Munic. Finanças  
CPF 975.675.310-20

Jorge Cladistone Pozzobom  
Prefeito Municipal  
CPF 484.930.070-72