

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

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	201.263.222,73	
<b>Receita de Contribuições dos Segurados</b>	<b>42.045.000,00</b>	<b>31.963.095,82</b>	
Ativo	34.945.000,00	24.606.271,00	
Inativo	6.900.000,00	7.149.665,39	
Pensionista	200.000,00	207.159,43	
<b>Receita de Contribuições Patronais</b>	<b>49.869.000,00</b>	<b>36.128.857,92</b>	
Ativo	49.869.000,00	36.128.857,92	
Inativo	-	-	
Pensionista	-	-	
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>19.870.000,00</b>	<b>12.249.949,82</b>	
Receitas Imobiliárias	-	-	
Receitas de Valores Mobiliários	19.870.000,00	12.249.949,82	
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	
<b>Receita de Serviços</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>134.632.876,28</b>	<b>120.921.319,17</b>	
Compensação Financeira entre os regimes	8.809.600,00	10.317.700,75	
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)*	125.678.276,28	110.432.597,24	
Demais Receitas Correntes	145.000,00	171.021,18	
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>120.738.600,00</b>	<b>90.830.625,49</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>239.350.000,00</b>	<b>195.946.785,60</b>	<b>195.946.636,58</b>	<b>195.867.450,39</b>	-
Aposentadorias	219.950.000,00	180.656.753,97	180.656.604,95	180.599.581,72	-
Pensões por Morte	19.400.000,00	15.290.031,63	15.290.031,63	15.267.868,67	-
<b>Outras Despesas Previdenciárias</b>	<b>3.320.000,00</b>	<b>2.795.552,28</b>	<b>2.795.552,28</b>	<b>2.794.269,23</b>	-
Compensação Financeira entre os regimes	1.020.000,00	807.095,44	807.095,44	805.812,39	-
Demais Despesas Previdenciárias	2.300.000,00	1.988.456,84	1.988.456,84	1.988.456,84	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)</b>	<b>242.670.000,00</b>	<b>198.742.337,88</b>	<b>198.742.188,86</b>	<b>198.661.719,62</b>	-

<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)²</b>	<b>-121.931.400,00</b>	<b>-107.911.712,39</b>	<b>-107.911.563,37</b>	<b>-107.831.094,13</b>	
---	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	--

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

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

Em Reais

<b>RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>
VALOR	122.431.400,00
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>
VALOR	128.070.980,77
<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	114.685.452,71
Outros Aportes para o RPPS	7.664.608,00
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	120.168,79
Investimentos e Aplicações	283.286.768,13
Outros Bens e Direitos	3.662.382.990,73

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

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)			
<b>RECEITAS CORRENTES (VII)</b> <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					
<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>					
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**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 Janeiro a Outubro 2024/Bimestre Setembro-Outubro

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	6.304.487,95			
<b>TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)</b>	<b>10.424.000,00</b>	<b>6.304.487,95</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)	8.416.295,51	6.005.669,86	5.872.402,11	5.606.552,18	-
Pessoal e Encargos Sociais	3.448.000,00	2.549.610,67	2.549.610,67	2.545.655,01	-
Demais Despesas Correntes	4.968.295,51	3.456.059,19	3.322.791,44	3.060.897,17	-
Despesas de Capital (XIV)	115.000,00	14.728,78	14.728,78	14.728,78	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>8.531.295,51</b>	<b>6.020.398,64</b>	<b>5.887.130,89</b>	<b>5.621.280,96</b>	-
<b>RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)<sup>2</sup></b>	<b>1.892.704,49</b>	<b>284.089,31</b>	<b>417.357,06</b>	<b>683.206,99</b>	
BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL			
Caixa e Equivalentes de Caixa		573.059,62			
Investimentos e Aplicações		10.390.601,06			
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>	<b>-</b>	<b>-</b>			

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

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

Em Reais

DESPESAS PREVIDENCIARIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO)	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	4.796.990,54	4.796.990,54	4.766.320,36	-
Pensões	3.900.000,00	2.878.954,20	2.878.954,20	2.866.003,77	-
Outras Despesas Previdenciárias	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO) (XVIII)</b>	<b>10.850.798,86</b>	<b>7.675.944,74</b>	<b>7.675.944,74</b>	<b>7.632.324,13</b>	-
<b>RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO (XIX) = (XVII - XVIII)<sup>2</sup></b>	<b>-10.850.798,86</b>	<b>-7.675.944,74</b>	<b>-7.675.944,74</b>	<b>-7.632.324,13</b>	

FONTE: GOVBR CP - Contabilidade Pública, em 13/11/2024

**Notas Explicativas:**

- No quadro relativo BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS MANTIDOS PELO TESOIRO, 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 5º Bimestre de 2024 relativas a esse item foram de R\$ 43.640,43.
- 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 5º 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 TESOIRO).

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