

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Câmara de Vereadores da Estância Turística de Itu

ITUPREV

Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Itu

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

1º QUADRIMESTRE DE 2017

26 DE MAIO DE 2017



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV

OBJETIVOS

1. Demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais do 1º quadrimestre de 2017, de acordo com o parágrafo 4º do artigo 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal.

§ 4º Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no §1º do art. 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.

2. Prestar contas da administração da autarquia, de acordo com o inciso XIV do artigo 172 da Lei Municipal 1810 de 04 de abril de 2016.

Art. 172. Ao Superintendente compete administrar os recursos do ITUPREV e conceder os benefícios previdenciários previstos nesta lei, com o auxílio dos demais membros da Diretoria Executiva, que lhe são subordinados, e, especialmente:

XIV - prestar contas da administração da autarquia, anualmente, ao Prefeito Municipal, à Câmara Municipal e ao Tribunal de Contas do Estado.



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV

RECEITAS REALIZADAS

As receitas do ITUPREV são provenientes da contribuição previdenciária dos servidores ativos, com uma alíquota de **11%** da base de contribuição (folha de salários) e da contribuição patronal, correspondente a **19,30%**, paga pelos entes municipais, referente ao custeio normal, mais um aporte financeiro correspondente a 2,57% de alíquota suplementar, além dos rendimentos das aplicações financeiras.

No quadro abaixo, apresentamos o total das receitas realizadas e acumuladas até o 1º Quadrimestre de 2017, em comparação ao que foi previsto no orçamento deste ano.

RECEITAS REALIZADAS	1º QUADRIMESTRE - 2017		RESULTADO
	PREVISTA	REALIZADA	
RECEITAS CORRENTES	42.872.000	22.646.175	(20.225.825)
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	41.119.600	11.624.618	(29.494.982)
Contribuição Patronal para o RPPS	27.223.600	6.591.474	(20.632.126)
Contribuição do Servidor Ativo Civil	13.896.000	5.033.145	(8.862.855)
RECEITA PATRIMONIAL	1.752.400	11.001.645	9.249.245
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Fixa	1.664.000	33.702	(1.630.298)
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Variável	88.400	210.601	122.201
Reavaliação dos Ativos (VPA - VPD)	-	10.757.342	10.757.342
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	19.912	19.912
Multas e Juros de Mora das Contribuições	-	17.385	17.385
Outras Restituições	-	2.527	2.527

Pelo novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, os rendimentos de aplicações financeiras devem ser registrados como Variação Patrimonial Aumentativa (VPA), bem como, as desvalorizações dos ativos devem ser registradas em Variação Patrimonial Diminutiva (VPD).

A apropriação das valorizações financeiras como receitas ou das desvalorizações como perdas, somente deve ocorrer no momento do efetivo resgate das aplicações, ocasião em que os ativos deixam de pertencer ao patrimônio do Instituto.



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL
DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV**

Detalhamento das Contribuições Previdenciárias

DETALHAMENTO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS								
Mês	PETI		CÂMARA		AR ITU		ITUPREV	
	Segurado	Patronal	Segurado	Patronal	Segurado	Patronal	Segurado	Patronal
Janeiro	2.009.258	73.899	14.866	24.627	-	-	52.608	12.769
Fevereiro	1.033.964	2.150.552	13.492	21.894	1.573	3.128	33.502	6.735
Março	906.475	1.924.459	13.735	22.377	1.573	3.128	29.338	6.721
Abril	869.389	2.308.649	14.043	22.990	1.521	3.025	37.807	6.522
TOTAL	4.819.086	6.457.560	56.135	91.888	4.668	9.280	153.256	32.746
	R\$ 11.276.646		R\$ 148.023		R\$ 13.948		R\$ 186.002	
	R\$ 11.624.618							

PARCELAMENTO DO DÉBITO PREVIDENCIÁRIO

ACOMPANHAMENTO DE ACORDO DE PARCELAMENTO							
Discriminativo de parcelas e valores pagos							
Nº Parcela	Vencimento	Valor da Parcela	Atualização	Juros	Multa	Valor Pago	Data Pagamento
001	15/02/2017	284.616,87	-	-	-	284.616,87	29/01/2016
002	15/03/2017	284.616,87	1.878,47	5.033,17	-	291.528,51	29/02/2016
003	15/04/2017	284.616,87	2.789,24	8.622,81	-	296.028,92	31/03/2016
TOTALS		853.850,61	4.667,71	13.655,98	-	872.174,30	



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL
DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV**

Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP

N.º 986579 -148296

DADOS DO MUNICÍPIO

CNPJ: 46.634.440/0001-00

NOME: Itu

UF: SP

É CERTIFICADO, NA FORMA DO DISPOSTO NO DECRETO Nº 3.788, DE 11 DE ABRIL DE 2001, E NA PORTARIA Nº 204, DE 10 DE JULHO DE 2008, QUE O MUNICÍPIO ESTÁ EM SITUAÇÃO REGULAR EM RELAÇÃO A LEI Nº 9.717, DE 27 DE NOVEMBRO DE 1998.

FINALIDADE DO CERTIFICADO

OS OS ÓRGÃOS OU ENTIDADES DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA DA UNIÃO DEVERÃO OBSERVAR, PREVIAMENTE, A REGULARIDADE DOS REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS ESTADOS, DO DISTRITO FEDERAL E DOS MUNICÍPIOS, NOS SEGUINTE CASOS:

- I. REALIZAÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS DE RECURSOS PELA UNIÃO;
- II. CELEBRAÇÃO DE ACORDOS, CONTRATOS, CONVÊNIOS OU AJUSTES, BEM COMO DE EMPRÉSTIMOS, FINANCIAMENTOS, AVAIS E SUBVENÇÕES EM GERAL DE ÓRGÃOS OU ENTIDADES DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA DA UNIÃO;
- III. LIBERAÇÃO DE RECURSOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS POR INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS FEDERAIS;
- IV. PAGAMENTO DOS VALORES DEVIDOS PELO REGIME GERAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL EM RAZÃO DO DISPOSTO NA LEI N.º 9.796, DE 5 DE MAIO DE 1999.

VÁLIDO PARA TODOS OS ORGÃOS E ENTIDADES DO MUNICÍPIO.

A ACEITAÇÃO DO PRESENTE CERTIFICADO ESTÁ CONDICIONADA À VERIFICAÇÃO, POR MEIO DA INTERNET, DE SUA VALIDADE NO ENDEREÇO: www.previdencia.gov.br, POIS ESTÁ SUJEITO A CANCELAMENTO POR DECISÃO JUDICIAL OU ADMINISTRATIVA .

A ESTE CERTIFICADO DEVE SER JUNTADO AO PROCESSO REFERENTE AO ATO OU CONTRATO PARA O QUAL FOI EXIGIDO

EMITIDO EM 3/11/2016.

VÁLIDO ATÉ 2/5/2017 .



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL
DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV**

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

As despesas do ITUPREV estão divididas em Despesas de Manutenção do Instituto, Despesas de Manutenção de Pessoal e Despesas com Benefícios Previdenciários, além da Reserva de Contingência, que serão detalhadas nos quadros a seguir:

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1º QUADRIMESTRE - 2017		
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	8.588.000	1.967.746	1.967.746
DESPESAS DE MANUTENÇÃO	1.206.600	363.037	199.852
DESPESA DE PESSOAL - ITUPREV	1.188.350	296.604	290.806
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	31.889.050	-	-
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	42.872.000	2.627.387	2.458.404

Os Benefícios Previdenciários, no total de R\$ 1.967.746,00 empenhados, referem-se aos pagamentos das Aposentadorias, Pensões, Auxílio-Doença, Salário Maternidade, Auxílio Reclusão e Salário-Família, conforme detalhados a seguir:

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1º QUADRIMESTRE - 2017		
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	8.588.000	1.967.746	1.967.746
APOSENTADORIAS E REFORMAS	1.950.000	487.926	487.926
PENSÕES	1.500.000	386.344	386.344
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	5.138.000	1.093.476	1.093.476
- Salário Família		295	295
- Auxílio Reclusão		-	-
- Salário Maternidade		154.038	154.038
- Auxílio Doença		939.142	939.142

Detalhamento dos Principais Benefícios Pagos

MÊS	PENSAO POR MORTE		AUXILIO DOENÇA		SALARIO MATERNIDADE		APOSENTADORIAS	
	QTD	VALOR	QTD	VALOR	QTD	VALOR	QTD	VALOR
JANEIRO	34	92.736,22	99	244.181,25	6	15.119,03	44	112.129,52
FEVEREIRO	34	92.736,22	88	183.129,08	10	38.433,36	49	118.799,39
MARÇO	35	99.930,43	98	250.633,85	13	49.620,87	55	123.990,26
ABRIL	37	100.941,23	107	261.198,10	16	50.865,20	61	133.006,70
TOTAL		R\$ 386.344,10		R\$ 939.142,28		R\$ 154.038,46		R\$ 487.925,87



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV

As despesas classificadas como Manutenção do ITUPREV correspondem ao custeio e manutenção da estrutura administrativa, onde funciona a sede do Instituto.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1º QUADRIMESTRE - 2017		
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA
DESPESAS DE MANUTENÇÃO DO ITUPREV	1.206.600	363.037	199.852
Material de Consumo	25.600	4.477	4.362
Passagens e Despesas com Locomoção	50.000	3.540	2.140
Serviços de Consultoria	130.000	47.200	23.600
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	100.000	50.789	19.789
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	610.000	196.857	89.931
Obrigações Tributárias e Contributivas	160.000	56.740	56.740
Obras e Instalações	1.000	-	-
Equipamentos e Material Permanente	50.000	3.435	3.290
Auxílio-Alimentação	80.000	-	-

Detalhamento das despesas realizadas com Outros Serviços de Terceiros:

MANUTENÇÃO ITUPREV - Detalhamento	1º QUADRIMESTRE - 2017		
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	100.000	50.789	19.789
Jeton a Conselheiros	-	10.420	10.420
Serviços de Perícias Médicas	-	36.000	5.000
Outros Serviços - Adiantamento de Pronto Pagamento	-	4.369	4.369
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	610.000	196.857	89.931
Locação de Imóveis	-	30.400	22.800
Locação de Software	-	21.105	8.778
Locação de Máquinas e Equipamentos	-	4.009	1.313
Manutenção e Conservação de Maquinas e Equip	-	10.961	4.320
Manutenção e Conservação de Veículos.	-	374	-
Exposição, Congressos e Conferências	-	5.240	5.240
Serviços de Energia Elétrica	-	15.009	4.517
Serviços de Água e Esgoto	-	1.856	485
Serviços de Perícias Médicas	-	50.000	8.000
Seguros de Telecomunicações	-	7.446	3.485
Serviços Gráficos e Editoriais	-	611	-
Vale-Transporte	-	4.567	369
Vigilância Ostensiva Monitorada	-	1.623	417
Limpeza e Conservação	-	2.960	2.960
Hospedagens	-	5.044	5.044
Serviços Bancários	-	1.560	1.560
Serviços de Propaganda e Publicidade	-	312	312
Serviços de Publicidade Legal	-	4.390	1.686
Outros Serviços de Pessoa Jurídica	-	29.390	18.646



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV

As despesas classificadas como Despesas de Pessoal do ITUPREV, correspondem à folha de pagamento e encargos devidos aos servidores estatutários, que desempenham suas atividades na sede administrativa do Instituto, conforme detalhamento abaixo:

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1º QUADRIMESTRE - 2017		
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA
DESPESAS DE PESSOAL - ITUPREV	1.188.350	296.604	290.806
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	976.000	234.926	234.926
Obrigações Patronais - INSS	119.350	28.932	23.134
Obrigações Patronais - Intra-Orçamentário	93.000	32.746	32.746
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	31.889.050	-	-
Reserva de Contingência - RPPS	31.889.050	-	-

A Reserva de Contingência, no valor de R\$ 31.889.050,00, compõe o fundo de reserva previdenciária, de modo a garantir acumulação de recursos suficientes ao pagamento dos benefícios previdenciários futuros.

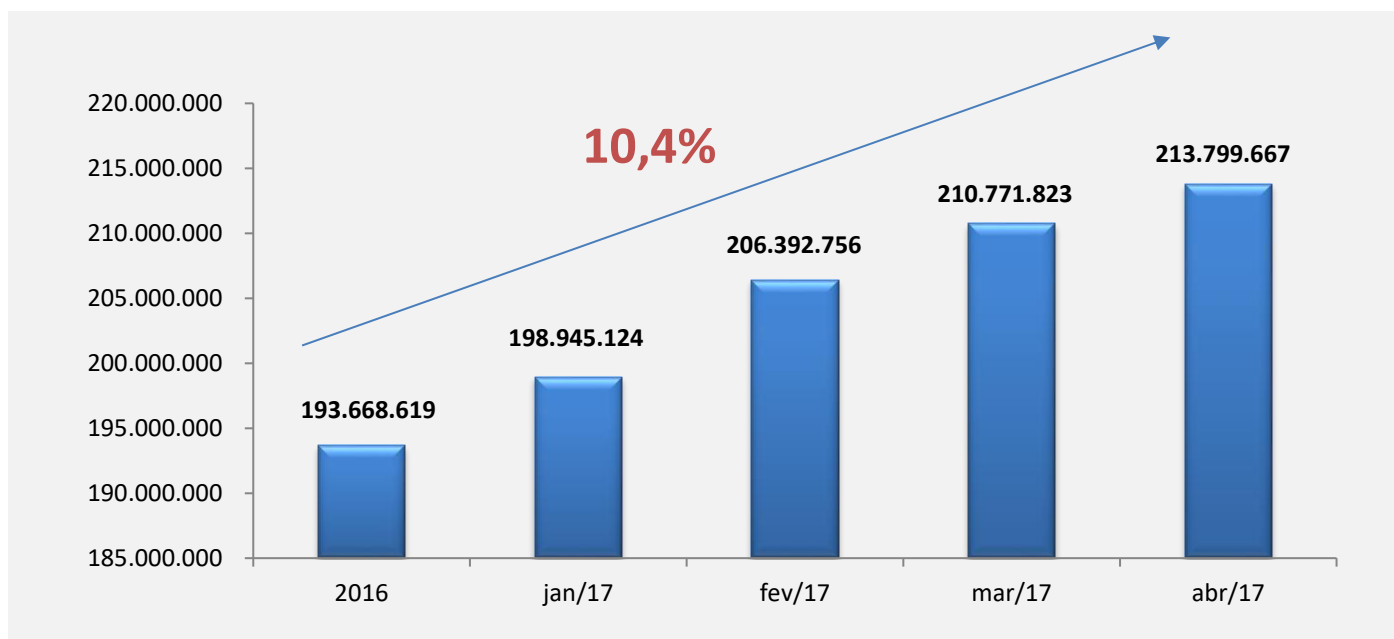


INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV

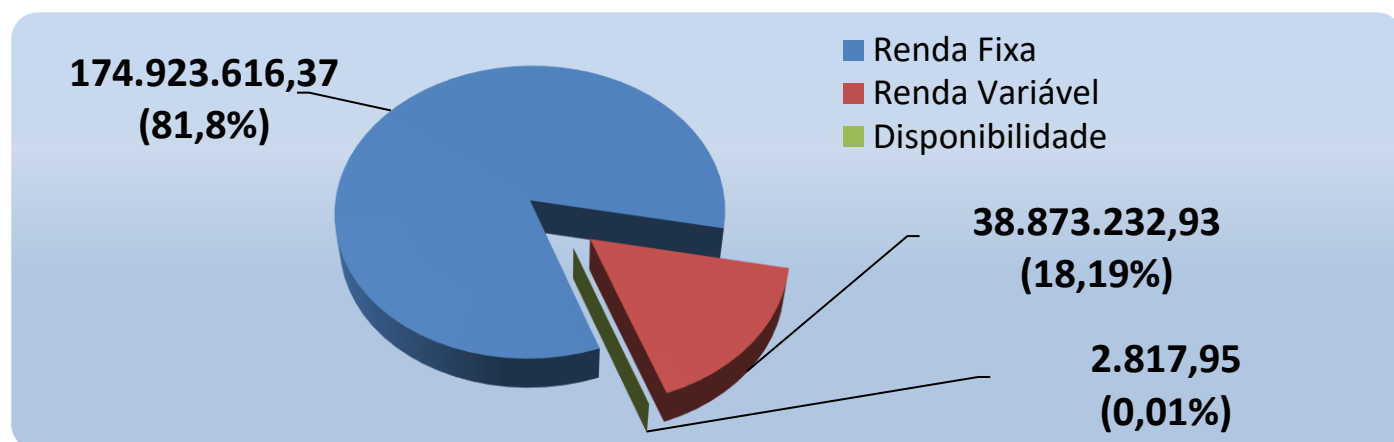
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS FINANCEIROS

O Patrimônio do ITUPREV vem apresentando um crescimento sustentável ao longo dos anos, compatível com os compromissos futuros de pagamento de benefícios previdenciários e em linha com a orientação da Secretaria de Previdência do Ministério da Fazenda – SPREV/MF, no que diz respeito ao equilíbrio financeiro e atuarial. Até o 1º quadrimestre de 2017, a evolução foi de **10,4 %** em relação ao saldo em dezembro de 2016, representando um crescimento nominal de **R\$ 20.131.048,00**.

O gráfico a seguir demonstra a evolução do Patrimônio do Instituto.



Concentração dos Recursos por Segmento de Aplicação





**INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL
DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV**

Distribuição dos Investimentos por Instituição Financeira

Os recursos do Instituto estão alocados em diversos fundos de investimentos e em diferentes Instituições Financeiras, de acordo com o que prevê a legislação destinada aos RPPS, em especial, a Resolução do CMN nº 3922/2010.

Instituição Financeira - Administrador	Valor (R\$)	(%)
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	67.977.860	31,80%
BANCO DO BRASIL GESTÃO DE RECURSOS	67.110.656	31,39%
BTG PACTUAL SERVIÇOS FINANCEIROS	25.726.505	12,03%
WESTERN ASSET	11.247.421	5,26%
VOTORANTIM ASSET DTVM Ltda	7.616.432	3,56%
BRB DTVM S.A.	6.963.432	3,26%
BNY MELLON ASSET SERVICING	5.392.004	2,52%
GERACAO FUTURO CTVM S.A.	5.211.851	2,44%
OLIVEIRA TRUST DTVM S/A	4.395.439	2,06%
BNP PARIBAS BRASIL S.A.	4.010.790	1,88%
ITAU UNIBANCO S/A	3.367.216	1,57%
FINAXIS CORRETORA	1.980.029	0,93%
BEM DVTVM SA	1.451.764	0,68%
INTRAG DVTVM SA	1.069.794	0,50%
CITIBANK DTVM S.A.	256.539	0,12%
BRL TRUST INVESTIMENTOS	19.119	0,01%
Disponibilidade Financeira	2.818	0,00%
TOTAL	213.799.667	100,0%

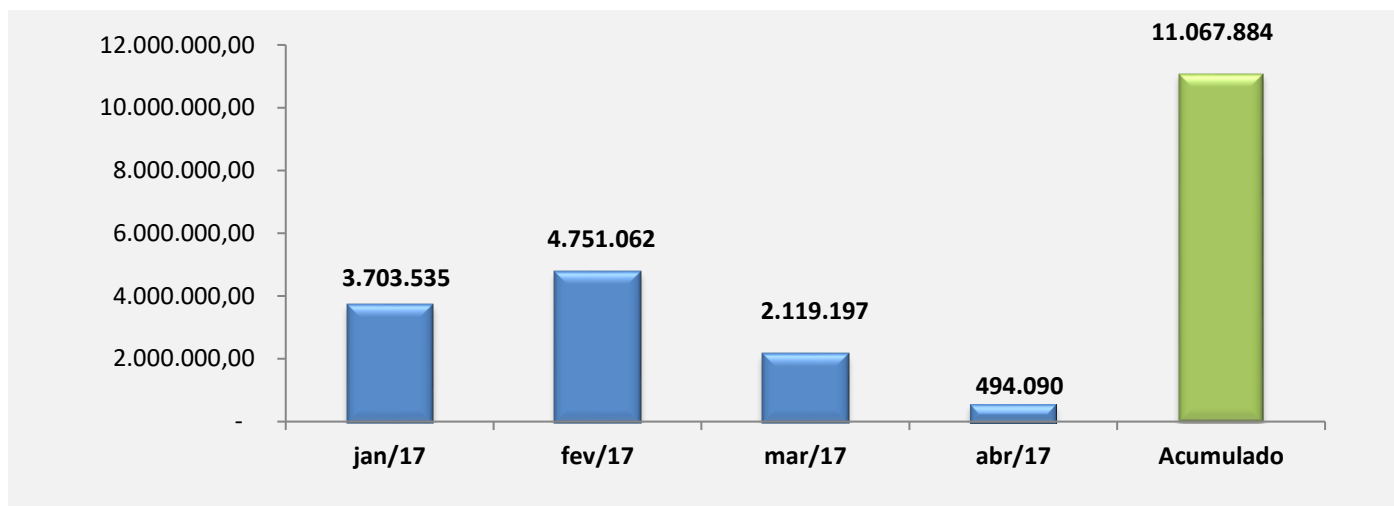


INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV

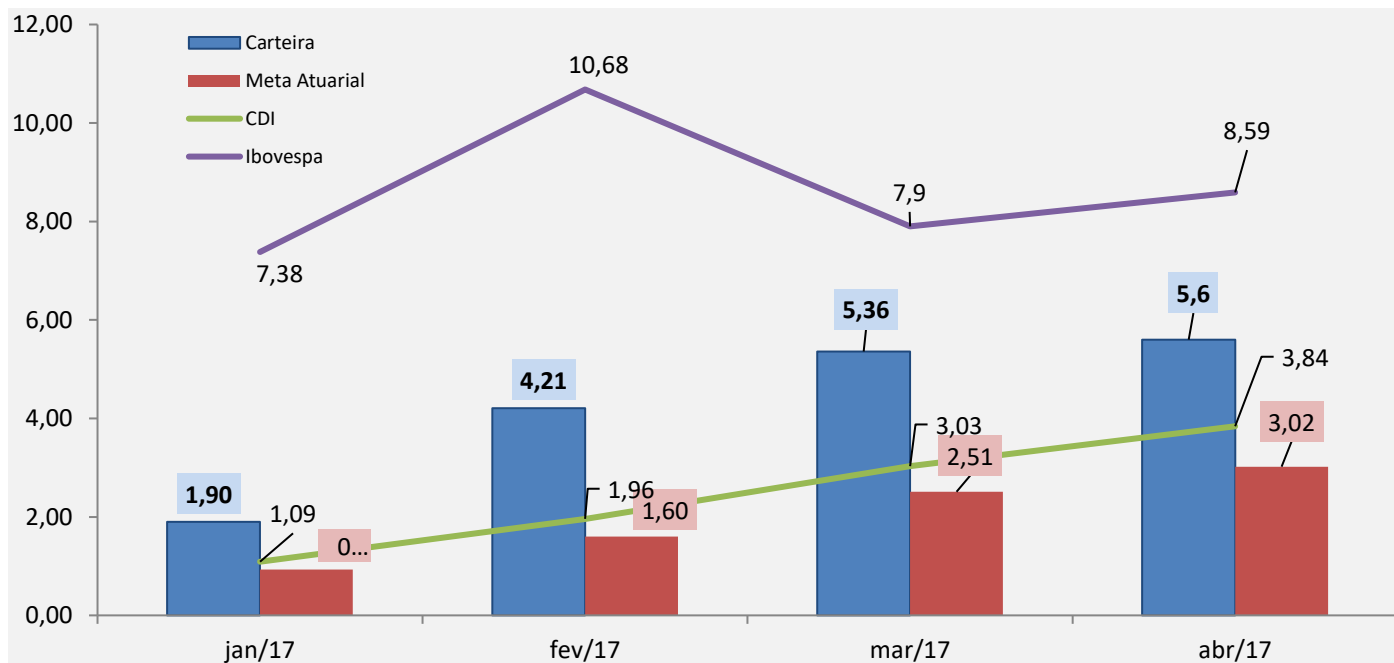
Rentabilidade das Aplicações Financeiras

A decisão de investimento segue uma Política de Investimentos adotada pelo ITUPREV, revisada anualmente, mediante aprovação do Conselho de Administração do Instituto e em atendimento à legislação específica, estando direcionada ao atingimento da Meta Atuarial, de 6% a.a. + INPC.

O gráfico a seguir demonstra o rendimento das aplicações financeiras do ITUPREV, acumulado até o 1º Quadrimestre de 2017.



Rentabilidade x Meta Atuarial





INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV

Considerações Finais

O primeiro quadrimestre de 2017 encerrou dentro das perspectivas projetadas no final do ano de 2016. Já se esperava, nos primeiros meses deste ano, momentos de incerteza e instabilidade e, em cenários como este, a palavra de ordem é cautela, sobretudo nos investimentos, onde cada movimento especulativo tem impacto e, por muitas vezes, desastroso.

Desta forma, a equipe gestora do ITUPREV procurou traçar estratégias conservadoras em sua Política de Investimentos para este ano e, até aqui, tem se mostrado bastante eficiente, haja vista a rentabilidade de 5,60% alcançada no período, frente aos 3,02% esperados para a meta atuarial.

Sabemos o quanto tem sido importante a prestação de contas para divulgar os resultados e as ações adotadas pelo ITUPREV. Junto aos Conselhos de Administração e Fiscal a prestação de contas é feita mensalmente e com os demais servidores temos desenvolvido um trabalho de divulgação, através de palestras, abordando assuntos específicos para cada categoria, como foi o caso dos guardas municipais e dos professores.

Neste mês, promovemos uma reunião com os responsáveis pelos departamentos de pessoal da Prefeitura, representantes da Câmara de Vereadores e da Companhia Ituana de Saneamento - CIS, onde o objetivo principal foi promover maior integração e disseminação de conhecimentos específicos da previdência do servidor público. Sentimos que estas ações têm contribuído para aumentar o nível de confiança e a percepção de segurança no regime próprio de previdência.

Para os próximos meses, sabemos que serão turbulentos e que o momento político particular em que o país atravessa, mais do que nunca, necessita de pessoas preparadas para a clareza de propósitos e ações, fundamentando suas metas no bem comum em detrimento de interesses pessoais. E é nesse intuito que seguimos, acreditando que a boa gestão, correta e segura, é nossa forma de demonstrar que a previdência própria municipal tem sustentabilidade para garantir o futuro de todos os segurados e de seus dependentes.

Itu, 26 de maio de 2017.

LUIZ CARLOS K. BRENHA DE CAMARGO
SUPERINTENDENTE