

PRESTAÇÃO DE CONTAS CONSELHOS

Julho/2020



ItuPrev
Juntos Construindo o Futuro

PARTE I

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS



ItuPrev
Juntos Construindo o Futuro

Demonstrativo das Receitas

- ✓ **RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO:** São provenientes da alíquota de contribuição dos segurados, que é de 14% da base de contribuição (folha de pagamento) e da contribuição patronal, que corresponde a 21,41% sobre a mesma base, paga pelos entes municipais (Prefeitura, Câmara, CIS e ITUPREV).
- ✓ **RECEITAS PATRIMONIAIS:** Provenientes dos rendimentos das aplicações financeiras, mais a valorização dos investimentos em ativos de renda fixa e renda variável, aplicados conforme determina a Política de Investimentos do ITUPREV, seguindo as normas do Conselho Monetário Nacional (Resolução CMN nº 3.922/2010).

Demonstrativo das Receitas

RECEITAS REALIZADAS		JULHO 2020
RECEITAS CORRENTES		21.897.293,69
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	Alíquota	2.437.470,69
Contribuição Patronal para o RPPS	21,41%	349.302,79
Contribuição do Servidor Ativo/Inativo - Civil	14%	2.088.167,90
Outras Restituições		-
RECEITA PATRIMONIAL		19.297.989,79
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Fixa		2.964.679,22
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Variável		37.352,54
REVALIAÇÃO DE OUTROS ATIVOS - VPA		16.295.958,03
OUTRAS RECEITAS CORRENTES		161.833,21
Multas e Juros de Mora das Contribuições		161.450,06
Outras Restituições		383,15

Demonstrativo das Receitas



Quadro Demonstrativo das Contribuições Previdenciárias Exercício 2020

	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	TOTAL
Contrib. Patronal - Ente/Órgãos	5.192.026,15	2.828.230,17	2.848.662,38	450.563,93	406.993,27	407.788,25	349.302,79	12.483.566,94
Prefeitura da Est. Tur. de Itú	5.096.000,69	2.732.878,92	2.750.679,78	346.883,62	344.130,63	345.341,95	285.678,04	11.901.593,63
Câmara de Vereadores	43.547,11	42.029,77	42.827,38	43.102,83	463,51	-	-	171.970,60
Companhia Ituana de Saneamento - CIS	45.593,55	45.267,06	48.022,13	49.610,72	54.938,42	55.311,72	55.279,25	354.022,85
Instituto de Previdência Social - ITUPREV	6.884,80	8.054,42	7.133,09	10.966,76	7.460,71	7.134,58	8.345,50	55.979,86
Contrib. dos Serv. Ativos	2.486.845,87	1.285.014,43	1.303.865,06	1.329.900,19	1.710.577,32	1.684.937,70	2.035.227,65	11.836.368,22
Prefeitura da Est. Tur. de Itú	2.437.721,64	1.236.253,78	1.253.624,88	1.275.511,20	1.624.374,17	1.617.794,62	1.967.155,90	11.412.436,19
Câmara de Vereadores	22.373,57	21.594,00	22.003,79	22.145,35	39.125,69	26.838,31	27.215,95	181.296,66
Companhia Ituana de Saneamento - CIS	23.053,73	23.188,08	24.571,56	25.360,51	42.198,90	35.639,48	35.694,89	209.707,15
Instituto de Previdência Social - ITUPREV	3.696,93	3.978,57	3.664,83	6.883,13	4.878,56	4.665,29	5.160,91	32.928,22
Outros - Licenciados	-	-	-	-	-	-	-	-
Contrib. dos Serv. em Benefício	26.071,57	21.878,55	35.734,66	51.645,42	44.838,52	47.198,71	52.940,25	280.307,68
Aposentados e Pensionistas	3.550,34	3.615,47	3.615,47	5.587,53	4.601,52	5.348,00	5.365,69	31.684,02
Benefícios Temporários	22.521,23	18.263,08	32.119,19	46.057,89	40.237,00	41.850,71	47.574,56	248.623,66
								-
TOTAL	7.704.943,59	4.135.123,15	4.188.262,10	1.832.109,54	2.162.409,11	2.139.924,66	2.437.470,69	24.600.242,84



Acompanhamento do Acordo de Parcelamento

- ✓ Por meio dos Termos de Acordo de Parcelamentos n°s 058 e 060, assinados em janeiro de 2017, a Prefeitura de Itu firmou compromisso de quitar o débito previdenciário existente com o ITUPREV no prazo de 60 meses.
- ✓ Até o momento já foram pagas 43 parcelas e o município encontra-se adimplente perante a previdência própria.

Acompanhamento do Acordo de Parcelamento

Discriminativo de parcelas e valores pagos						
Nº Parcela	Vencimento	Valor da Parcela	Atualização	Juros	Valor Pago	Data Pagamento
-	2017	3.130.785,57	35.491,21	185.086,35	3.351.363,13	Adimplente
-	2018	3.415.402,44	123.749,88	618.467,15	4.157.619,47	Adimplente
-	2019	3.415.402,44	262.018,33	1.073.134,45	4.750.555,22	Adimplente
036	15/01/2020	284.616,87	29.315,53	107.867,52	421.799,92	15/01/2020
037	15/02/2020	284.616,87	29.913,23	115.557,29	430.087,39	15/02/2020
038	15/03/2020	284.616,87	30.454,00	118.980,67	434.051,54	15/03/2020
039	15/04/2020	284.616,87	31.023,24	122.308,40	437.948,51	15/04/2020
040	15/05/2020	284.616,87	30.283,23	126.996,06	441.896,16	15/05/2020
041	15/06/2020	284.616,87	29.514,77	129.877,50	444.009,14	15/06/2020
042	15/07/2020	284.616,87	30.454,00	130.996,06	446.066,93	15/07/2020
043	14/08/2020	284.616,87	30.454,00	135.480,48	450.551,35	14/08/2020
TOTAIS		12.238.525,41	662.671,42	2.864.751,93	15.765.948,76	

Demonstrativo das Despesas

✓ Por lei, os gastos do ITUPREV somente podem compreender as seguintes Despesas:

1. Despesas com Benefícios Previdenciários e
2. Despesas Administrativas, que são divididas em Despesas de Manutenção do Instituto e Despesas de Pessoal.

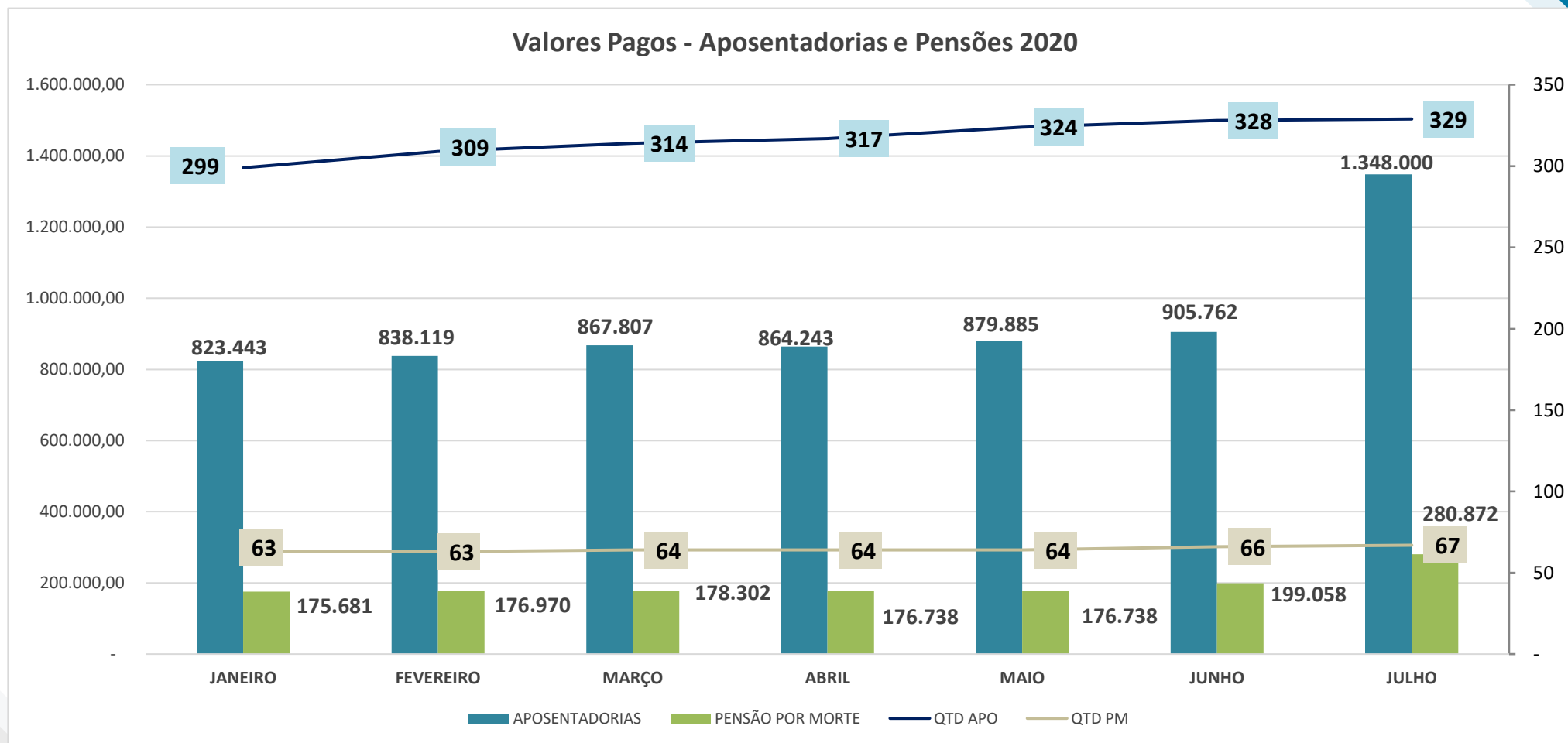
Nos quadros a seguir estão demonstradas as despesas realizadas com pagamentos de benefícios, bem como com a manutenção do Instituto, no mês de julho de 2020:

Demonstrativo das Despesas com Benefícios

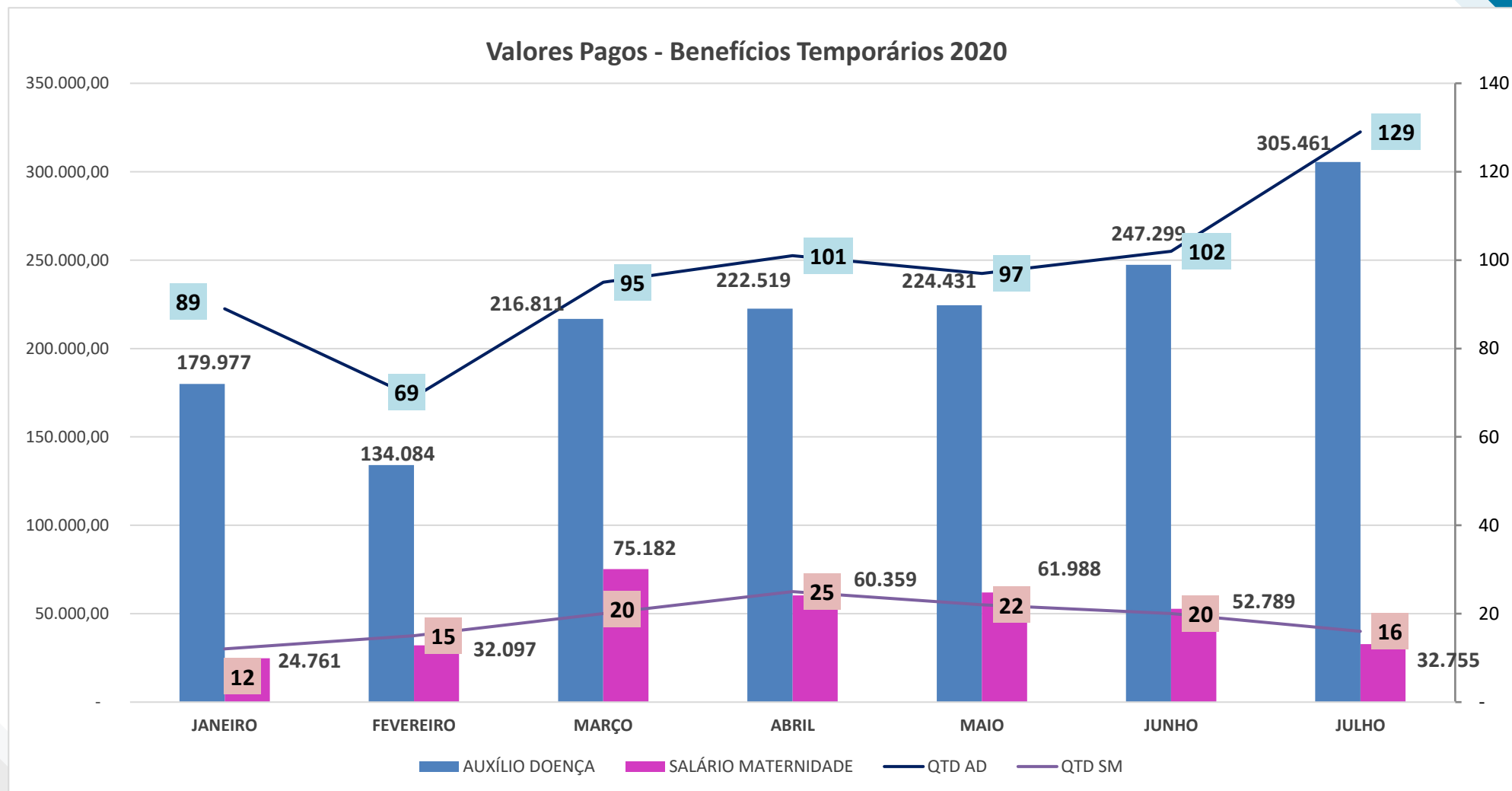
DESPESAS PAGAS	JULHO 2020
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.967.755,62
Aposentadorias	1.347.999,65
Pensões por Morte	280.872,27
Salário Família	667,70
Auxílio-Reclusão	-
Auxílio-Doença	305.460,92
Salário-Maternidade	32.755,08



Evolução dos Pagamentos de Benefícios



Evolução dos Pagamentos de Benefícios



Demonstrativo das Despesas Administrativas

DESPESAS PAGAS	JULHO 2020
MANUTENÇÃO DO INSTITUTO	252.673,59
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	127.092,90
Obrigações Patronais - INSS	9.822,75
Obrigações Patronais - Intra-Orçamentário - ITUPREV	8.345,50
Sub-total - Despesa de Pessoal	145.261,15
Material de Consumo	550,19
Passagens e Despesas com Locomoção	-
Serviços de Consultoria	14.082,13
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	15.624,83
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	40.259,76
Auxílio Alimentação	5.514,66
Obrigações Tributárias e Contributivas	19.082,15
Equipamentos e Material Permanente	12.298,72
Sub-total - Manutenção Sede	107.412,44
Deságio de Aplicações Financeiras - VPD	3.316.951,80
Movimentação de Fundos	11.158,10

Demonstrativo das Despesas

Outros Serviços de Terceiros - PJ	40.259,76
Assinaturas de Periódicos e Anuidades	1.800,00
Locação de Imóveis	10.500,00
Locação de Máquinas e Equipamentos	395,00
Manut e conservação de maq e equip	2.531,00
Manut e conservação de veículos	35,00
Encargos financeiros	13,61
Serviços de Energia Elétrica	808,13
Serviços de água e esgoto	296,00
Serviços gráficos e editoriais	225,00
Serviços de Perícias Médicas	4.498,00
Serviços de Telecomunicações	641,90
Serviços Judiciários	2.849,78
Seguros em Geral	664,82
Vale-transporte	267,44
Vigilância monitorada	99,00
Limpeza e Conservação	1.600,00
Serviços Bancários - Tarifas	176,59
Aquisição de Softwares de Aplicação	4.803,76
Outros Serviços de Terceiros - PJ	8.054,73

Resumo do Demonstrativo das Despesas

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	JULHO 2020
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.967.755,62
MANUTENÇÃO DO ITUPREV	107.412,44
MANUTENÇÃO - PESSOAL ITUPREV	145.261,15
Deságio de Aplic. Financeiras / MOVIMENTAÇÃO	3.328.109,90
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	5.548.539,11

RECEITAS REALIZADAS	JULHO 2020
RECEITAS CORRENTES	21.897.293,69
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	2.437.470,69
RECEITA PATRIMONIAL - Rend. Aplic. Financ.	3.002.031,76
OUTRAS RESTITUIÇÕES	161.833,21
VARIAÇÃO PATRIMONIAL - Aumentativa (VPA)	16.295.958,03
RECEITAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	129.240,21
DISPONÍVEL - MÊS ANTERIOR	434.822.067,63
Disponibilidade	28.903.524,67
Aplicação em Fundos de Investimentos	405.918.542,96

Resumo Balancete Financeiro Julho / 2020

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	JULHO 2020
DESPESAS CORRENTES	5.548.539,11
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.967.755,62
MANUTENÇÃO DO INSTITUTO	252.673,59
Deságio de Aplic. Financ - VPD / Mov. de Fundos	3.328.109,90
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	130.722,74
DISPONÍVEL PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	451.169.339,68
Disponibilidade	4.249,98
Aplicação em Fundos de Investimentos	451.165.089,70

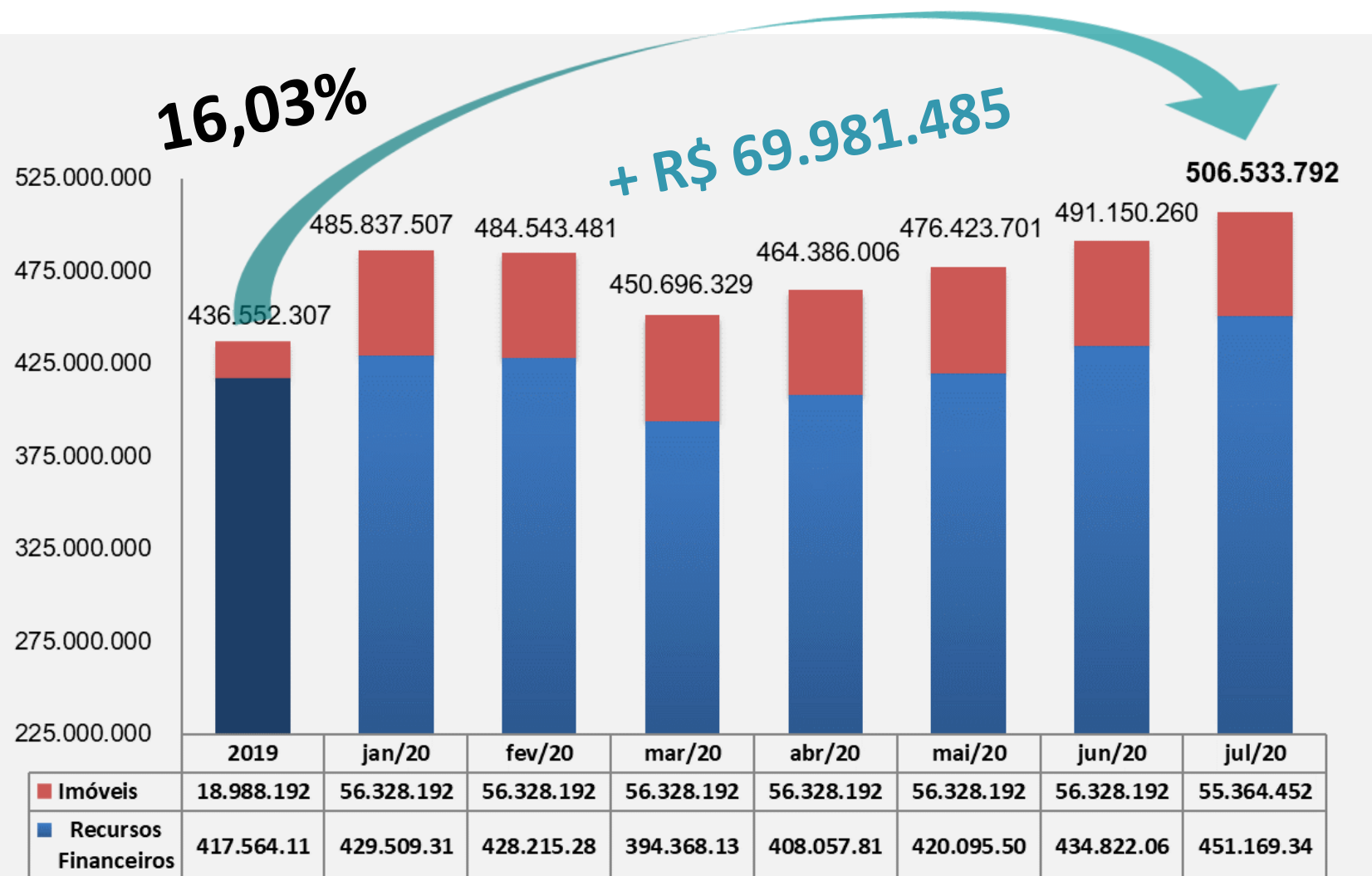
PARTE II

RESULTADOS FINANCEIROS E PATRIMONIAIS

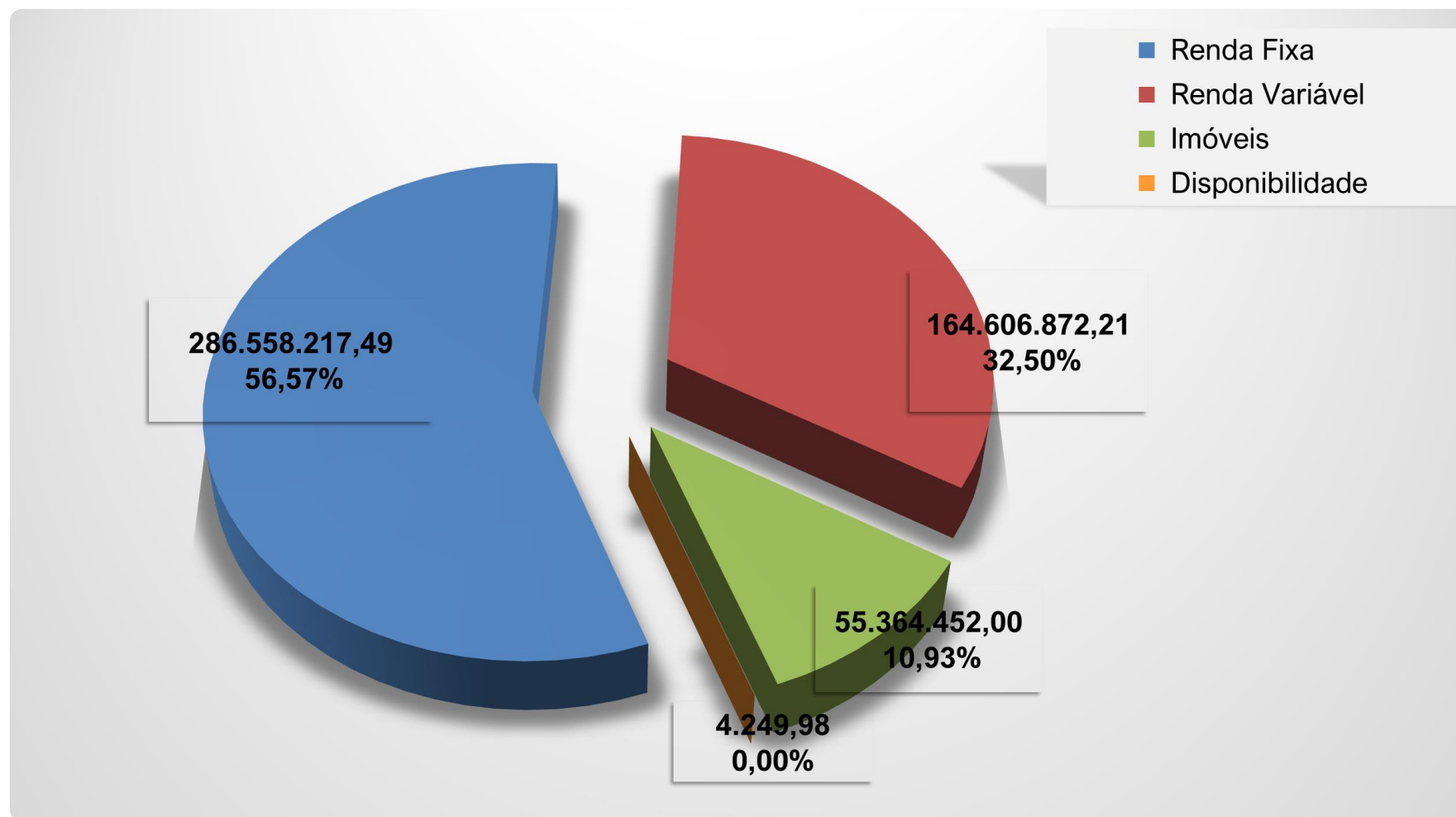


ItuPrev
Juntos Construindo o Futuro

Evolução do Patrimônio / 2020



Concentração por Segmento



Posição julho/2020

O que significa Meta Atuarial?

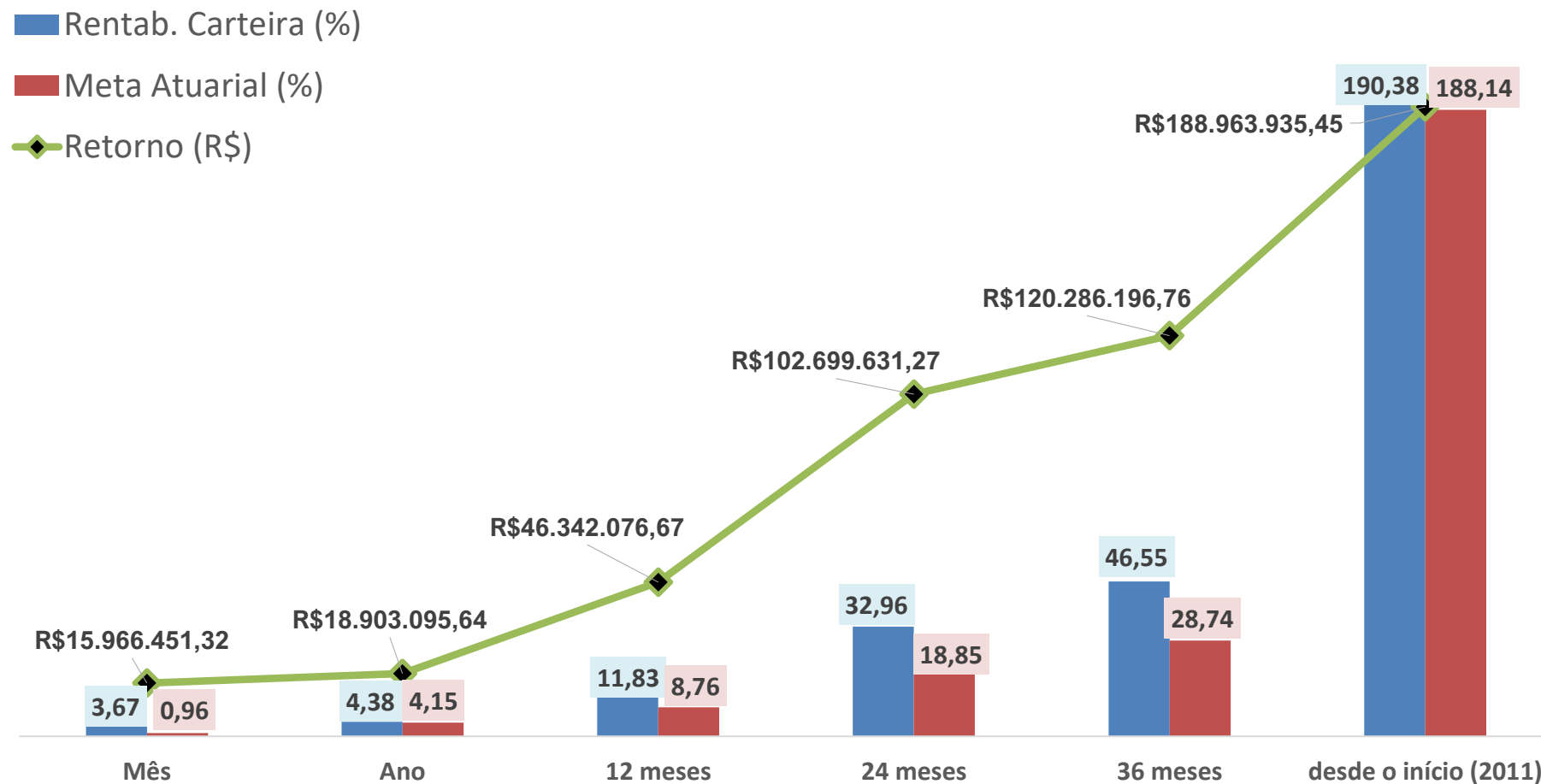
Quanto milhões de reais são necessários para garantir as aposentadorias de cerca de 4.000 segurados e as devidas pensões a seus familiares no longo prazo?

Esse montante é obtido por meio do cálculo atuarial e é através dele que, também, é definida a meta de rentabilidade a ser alcançada pelo Instituto, todos os anos. Alcançar essa Meta é fundamental para o equilíbrio financeiro e atuarial do ITUPREV.

Ter um Instituto equilibrado significa ter meios suficientes para cumprir com os compromissos futuros de todos os servidores. E esse é um dos nossos principais objetivos: Alcançar a **Meta Atuarial**, através de uma gestão responsável dos recursos previdenciários no longo prazo, para garantir o pagamento dos benefícios a todos os servidores que fazem parte do plano previdenciário do ITUPREV.



Rentabilidade da Carteira X Meta Atuarial



Taxa de Administração


A Taxa de Administração é o montante de recursos destinados ao custeio e manutenção do Instituto e corresponde a 2% do valor total das remunerações e proventos dos segurados vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social do Município, relativo ao exercício financeiro anterior, incluída a gratificação natalina dos servidores ativos, inativos e pensionistas.

A reserva da taxa de administração constitui um fundo separado do fundo previdenciário, não se confundindo com os recursos destinados exclusivamente para pagamento de benefícios.

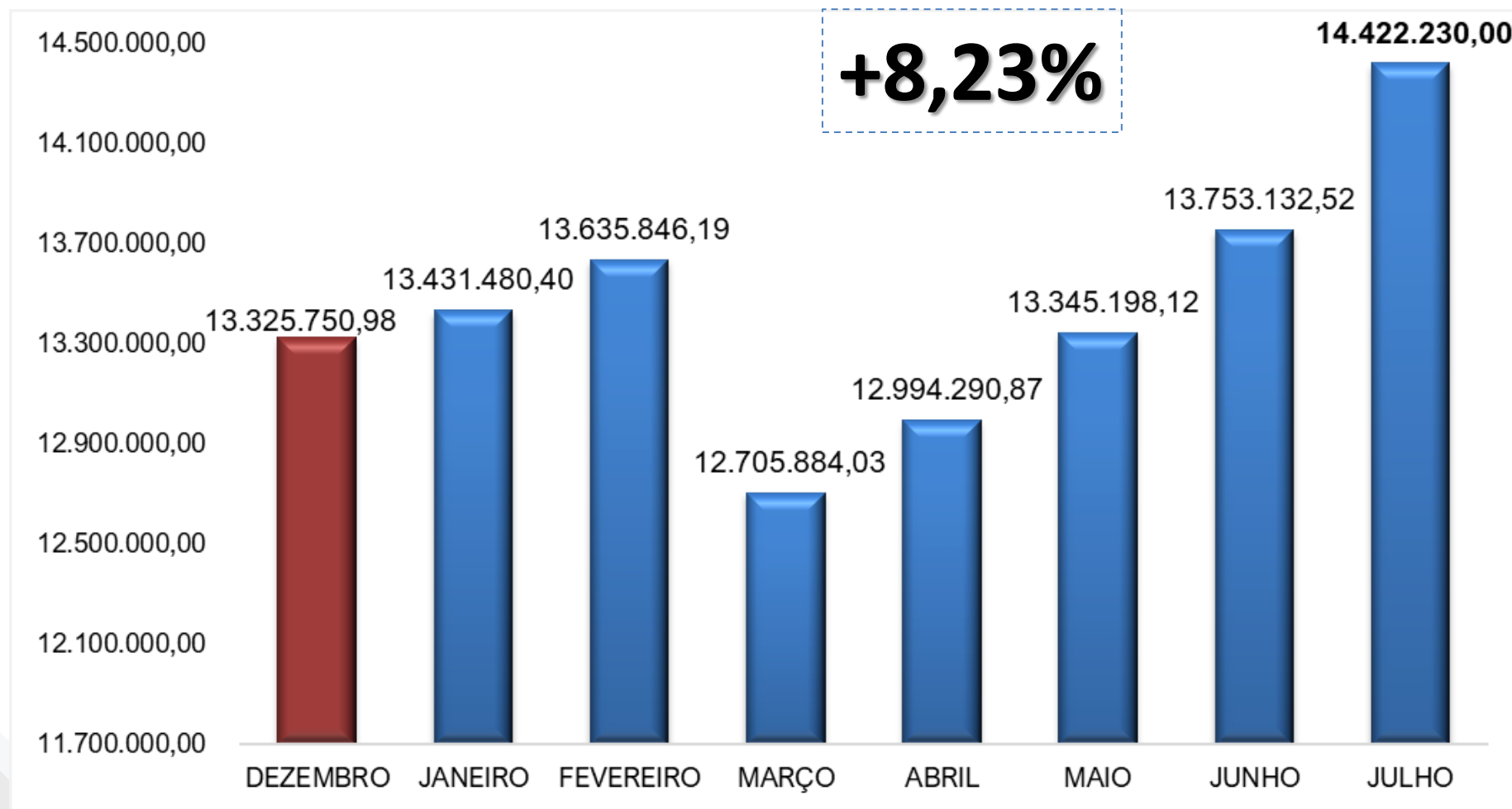
No quadro a seguir demonstramos a evolução do saldo dessa reserva:

Saldos – Taxa de Administração / Julho - 2020

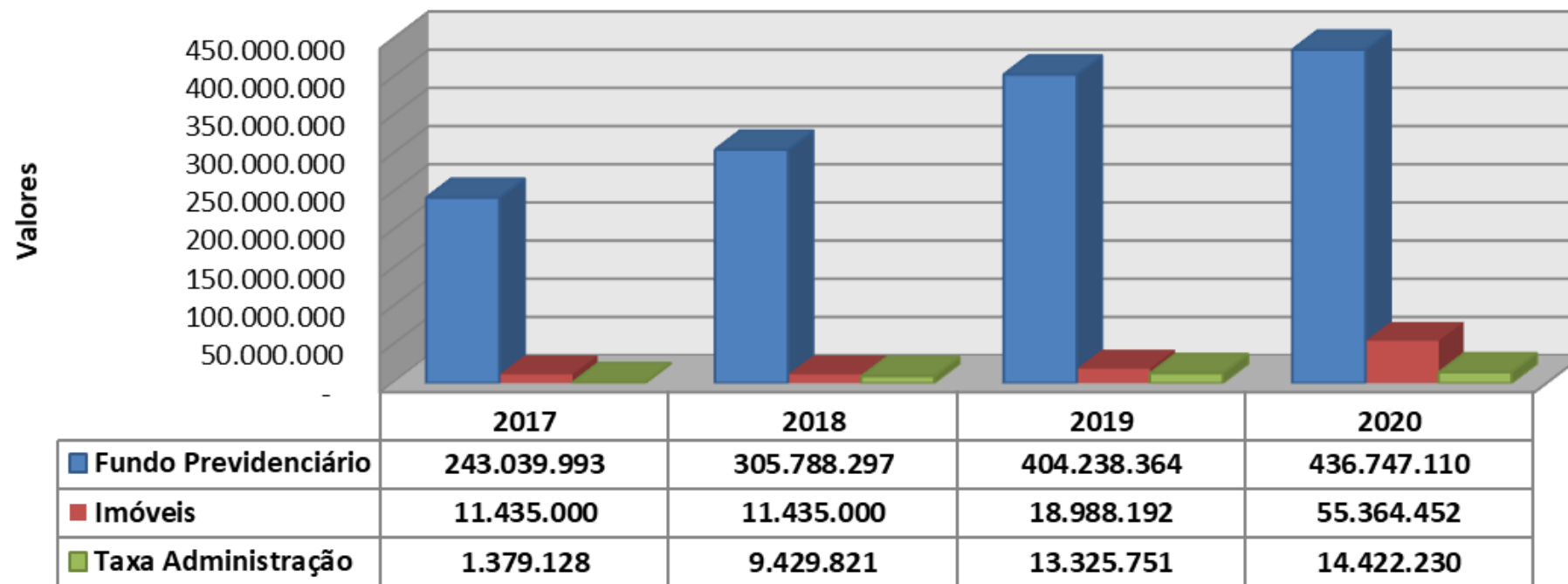
PRESTAÇÃO DE CONTAS TAXA ADMINISTRAÇÃO

	Ingresso	Rendimentos	Despesas	Despesas EO. e Resgates e Aplicações automáticos	% Gasto/ingresso	Saldo Final
DEZEMBRO						13.325.750,98
JANEIRO	305.123,30	7.004,82	203.140,44	3.258,26	67%	13.431.480,40
FEVEREIRO	348.383,32	71.373,74	204.876,41	10.514,86	59%	13.635.846,19
MARÇO	326.753,31	- 967.569,85	293.571,15	- 4.425,53	90%	12.705.884,03
ABRIL	326.753,31	154.460,52	197.428,50	- 4.621,51	60%	12.994.290,87
MAIO	326.753,31	199.151,22	174.639,10	358,18	53%	13.345.198,12
JUNHO	326.753,31	265.727,63	188.832,54	- 4.286,00	58%	13.753.132,52
JULHO	326.753,31	586.893,93	252.673,59	- 8.123,83	77%	14.422.230,00 
TOTAL	2.287.273,17	317.042,01	1.515.161,73		66%	
	Sobra / Excedente		R\$ 772.111,44		34%	

Evolução do PL da Taxa de Administração



Distribuição por Fundos de Reserva



Relatório de Análise dos Investimentos



Disponível em: <https://ituprev.sp.gov.br/demonstrativos-das-aplicacoes-financeiras/>

PARTE III

EXECUÇÃO

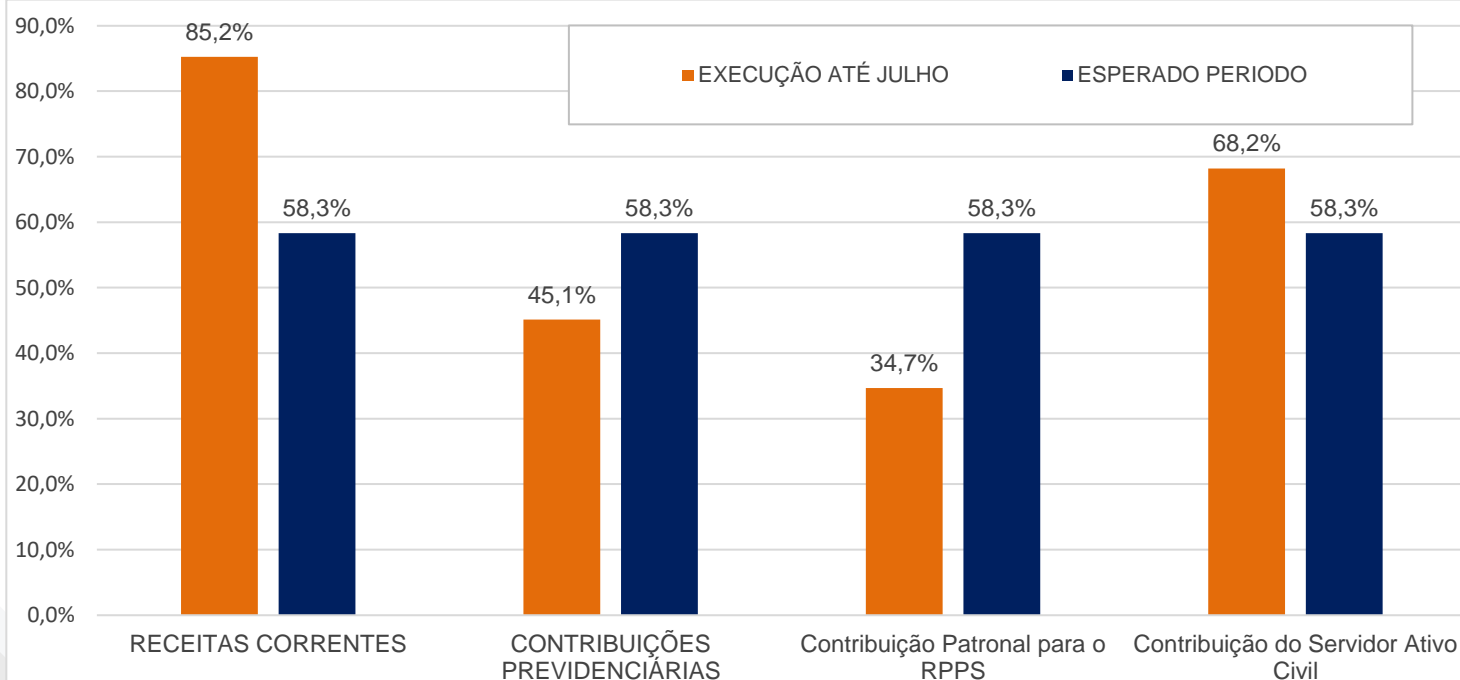
ORÇAMENTÁRIA



ItuPrev
Juntos Construindo o Futuro

Receitas Previstas X Realizadas

RECEITAS REALIZADAS	2º QUADRIMESTRE - 2020		EXECUÇÃO ATÉ JULHO	ESPERADO PERÍODO
	PREVISTA	REALIZADA		
RECEITAS CORRENTES	60.833.947	51.854.811	85,2%	58,3%
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	57.010.104	25.725.581	45,1%	58,3%
Contribuição Patronal para o RPPS	39.247.811	13.608.905	34,7%	58,3%
Contribuição do Servidor Ativo Civil	17.762.293	12.116.676	68,2%	58,3%
RECEITA PATRIMONIAL	3.823.843	25.910.117	677,6%	58,3%
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Fixa	2.676.690	16.173.981	604,3%	58,3%
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Variável	1.147.153	9.736.136	848,7%	58,3%



Despesas Previstas X Realizadas

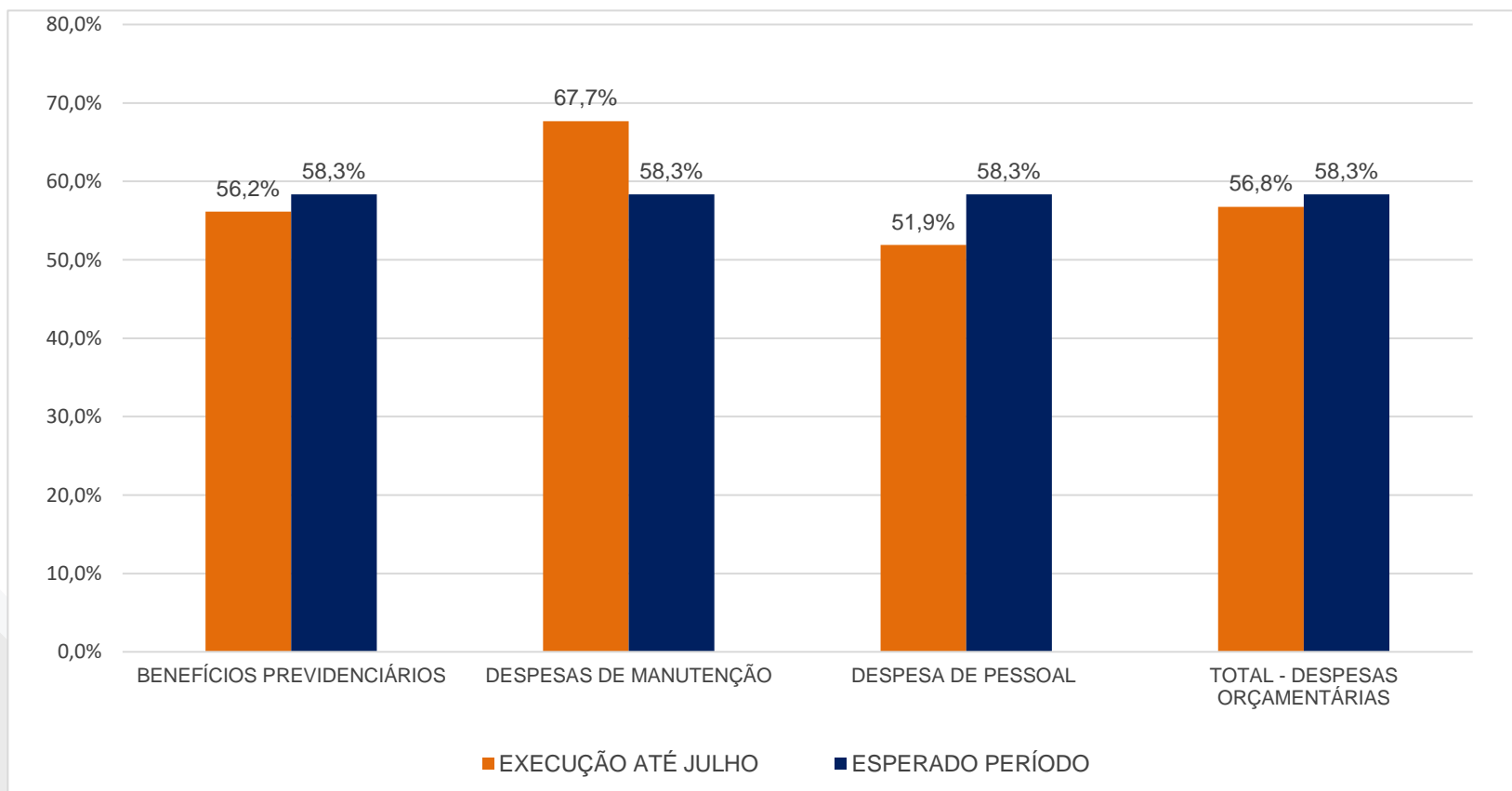
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE - 2020			EXECUÇÃO ATÉ JULHO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	17.532.954	9.847.434	9.766.817	56,2%	58,3%
APOSENTADORIAS	10.302.500	6.527.259	6.527.259	63,4%	58,3%
PENSÕES	2.652.780	1.374.386	1.364.357	51,8%	58,3%
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	4.577.674	1.945.789	1.875.201	42,5%	58,3%
- Auxílio Doença				-	-
- Auxílio Reclusão				-	-
- Salário Maternidade				-	-
- Salário Família				-	-

Despesas Previstas X Realizadas

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE - 2020			EXECUÇÃO ATÉ JULHO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
DESPESAS DE MANUTENÇÃO DO ITUPREV	1.655.850	1.120.533	719.998	67,7%	58,3%
Material de Consumo	30.000	9.315	6.266	31,0%	58,3%
Passagens e Despesas com Locomoção	30.000	13.616	13.616	45,4%	58,3%
Serviços de Consultoria	135.850	73.325	54.693	54,0%	58,3%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	250.000	82.969	57.849	33,2%	58,3%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	699.000	563.467	253.178	80,6%	58,3%
Auxílio-Alimentação	80.000	56.430	31.434	70,5%	58,3%
Obrigações Tributárias e Contributivas	300.000	283.114	283.114	94,4%	58,3%
Obras e Instalações	80.000	-	-	0,0%	58,3%
Equipamentos e Material Permanente	50.000	38.298	19.850	76,6%	58,3%
Outros Serviços de Terceiros - IntraOrçam	1.000	-	-	0,0%	
DESPESAS DE PESSOAL - ITUPREV	1.526.798	792.259	792.259	51,9%	58,3%
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.250.000	670.391	670.391	53,6%	58,3%
Obrigações Patronais - INSS	142.771	65.888	65.888	46,1%	58,3%
Obrigações Patronais - Intra-Orçamentário	134.027	55.980	55.980	41,8%	58,3%

Despesas Previstas X Realizadas

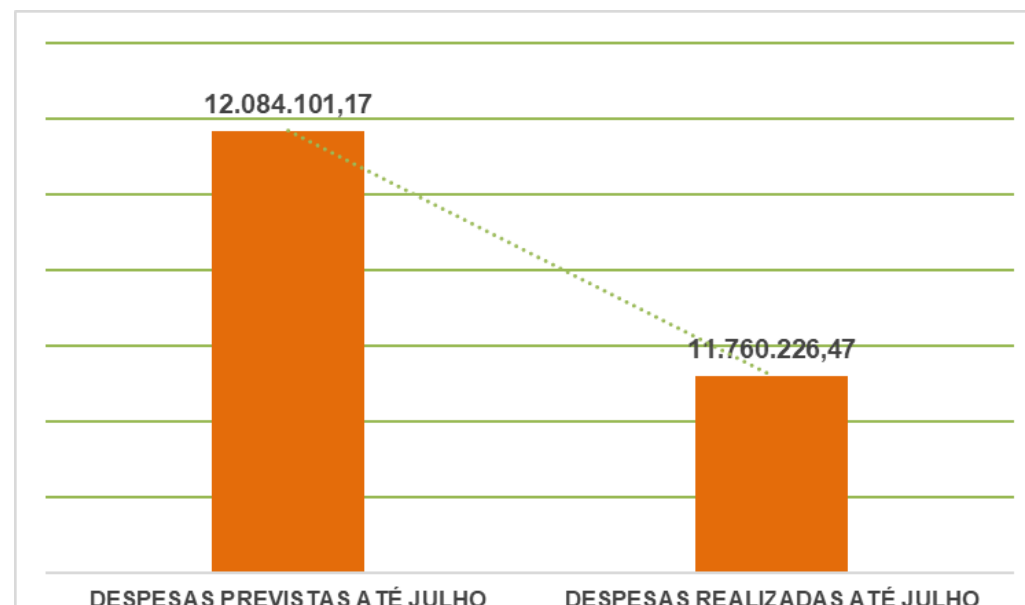
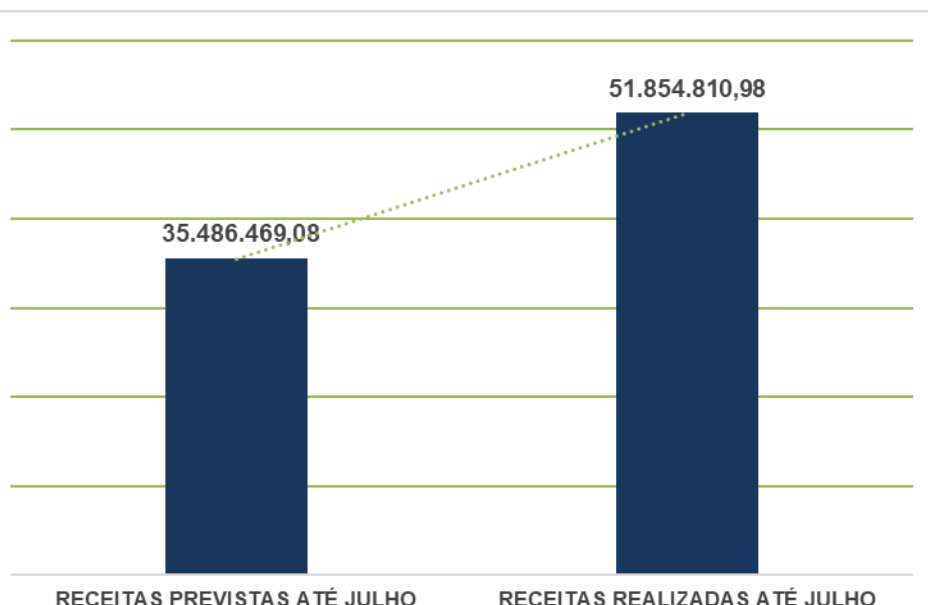
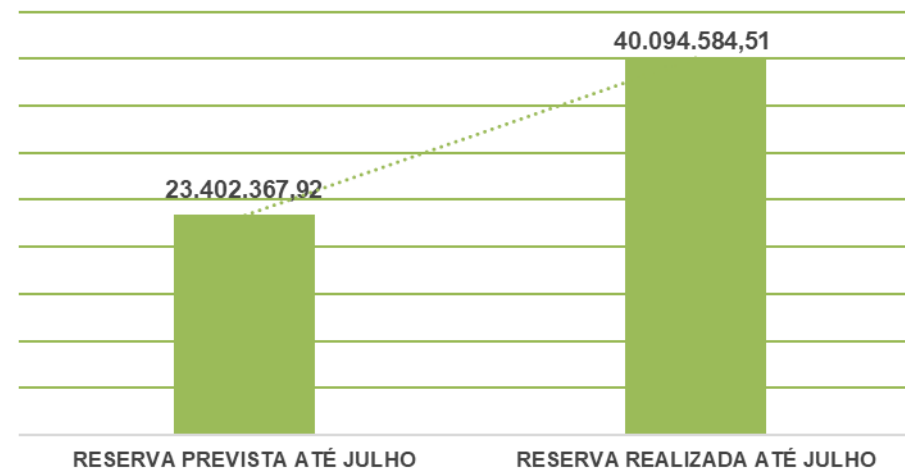
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE - 2020			EXECUÇÃO ATÉ JULHO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	17.532.954	9.847.434	9.766.817	56,2%	58,3%
DESPESAS DE MANUTENÇÃO	1.655.850	1.120.533	719.998	67,7%	58,3%
DESPESA DE PESSOAL	1.526.798	792.259	792.259	51,9%	58,3%
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	20.715.602	11.760.226	11.279.074	56,8%	58,3%



Resultado Orçamentário

RECEITAS REALIZADAS	2º QUADRIMESTRE - 2020		EXECUÇÃO ATÉ JULHO	ESPERADO PERÍODO
	PREVISTA	REALIZADA		
RECEITAS CORRENTES (A)	60.833.947	51.854.811	85,2%	58,3%
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	57.010.104	25.725.581	45,1%	58,3%
RECEITA PATRIMONIAL	3.823.843	25.910.117	677,6%	58,3%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	219.113	-	-
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE - 2020		EXECUÇÃO ATÉ JULHO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	17.532.954	9.847.434	56,2%	58,3%
DESPESAS DE MANUTENÇÃO	1.655.850	1.120.533	67,7%	58,3%
DESPESA DE PESSOAL	1.526.798	792.259	51,9%	58,3%
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS (B)	20.715.602	11.760.226	56,8%	58,3%
RESULTADO APURADO (A - B)	40.118.345	40.094.585	100%	58,3%

SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO EM REAIS





ItuPrev
Juntos Construindo o Futuro

Fim

