

PRESTAÇÃO DE CONTAS CONSELHOS

Agosto/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		AGOSTO 2020
RECEITAS CORRENTES		20.434.723,79
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	Alíquota	2.111.495,88
Contribuição Patronal para o RPPS	21,41%	417.499,06
Contribuição do Servidor Ativo/Inativo - Civil	14%	1.693.996,82
Outras Restituições		-
RECEITA PATRIMONIAL		17.577.906,09
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Fixa		13.617.299,38
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Variável		999.180,13
REVALIAÇÃO DE OUTROS ATIVOS - VPA		2.961.426,58
OUTRAS RECEITAS CORRENTES		745.321,82
Multas e Juros de Mora das Contribuições		165.934,48
Outras Restituições		579.387,34

Demonstrativo das Receitas



Quadro Demonstrativo das Contribuições Previdenciárias Exercício 2020

	1º QUAD.	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	2º QUAD.	TOTAL
Contrib. Patronal - Ente/Órgãos	11.319.482,63	406.993,27	407.788,25	349.302,79	417.499,06	1.581.583,37	12.901.066,00
Prefeitura da Est. Tur. de Itu	10.926.443,01	344.130,63	345.341,95	285.678,04	356.589,34	1.331.739,96	12.258.182,97
Câmara de Vereadores	171.507,09	463,51	-	-	-	463,51	171.970,60
Companhia Ituana de Saneamento - CIS	188.493,46	54.938,42	55.311,72	55.279,25	53.045,24	218.574,63	407.068,09
Instituto de Previdência Social - ITUPREV	33.039,07	7.460,71	7.134,58	8.345,50	7.864,48	30.805,27	63.844,34
Contrib. dos Serv. Ativos	6.405.625,55	1.710.577,32	1.684.937,70	2.035.227,65	1.678.839,94	7.109.582,61	13.515.208,16
Prefeitura da Est. Tur. de Itu	6.203.111,50	1.624.374,17	1.617.794,62	1.967.155,90	1.612.464,05	6.821.788,74	13.024.900,24
Câmara de Vereadores	88.116,71	39.125,69	26.838,31	27.215,95	27.059,53	120.239,48	208.356,19
Companhia Ituana de Saneamento - CIS	96.173,88	42.198,90	35.639,48	35.694,89	34.173,78	147.707,05	243.880,93
Instituto de Previdência Social - ITUPREV	18.223,46	4.878,56	4.665,29	5.160,91	5.142,58	19.847,34	38.070,80
Outros - Licenciados	-	-	-	-	-	-	-
Contrib. dos Serv. em Benefício	135.330,20	44.838,52	47.198,71	52.940,25	15.156,88	160.134,36	295.464,56
Aposentados e Pensionistas	16.368,81	4.601,52	5.348,00	5.365,69	5.403,69	20.718,90	37.087,71
Benefícios Temporários	118.961,39	40.237,00	41.850,71	47.574,56	9.753,19	139.415,46	258.376,85
TOTAL	17.860.438,38	2.162.409,11	2.139.924,66	2.437.470,69	2.111.495,88	8.851.300,34	26.711.738,72



Acompanhamento do Acordo de Parcelamento

- ✓ Por meio dos Termos de Acordo de Parcelamentos nºs 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 44 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	15/08/2020	284.616,87	30.454,00	135.480,48	450.551,35	14/08/2020
044	15/09/2020	284.616,87	31.848,63	139.244,82	455.710,32	15/09/2020
TOTAIS		12.523.142,28	694.520,05	3.003.996,75	16.221.659,08	

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.

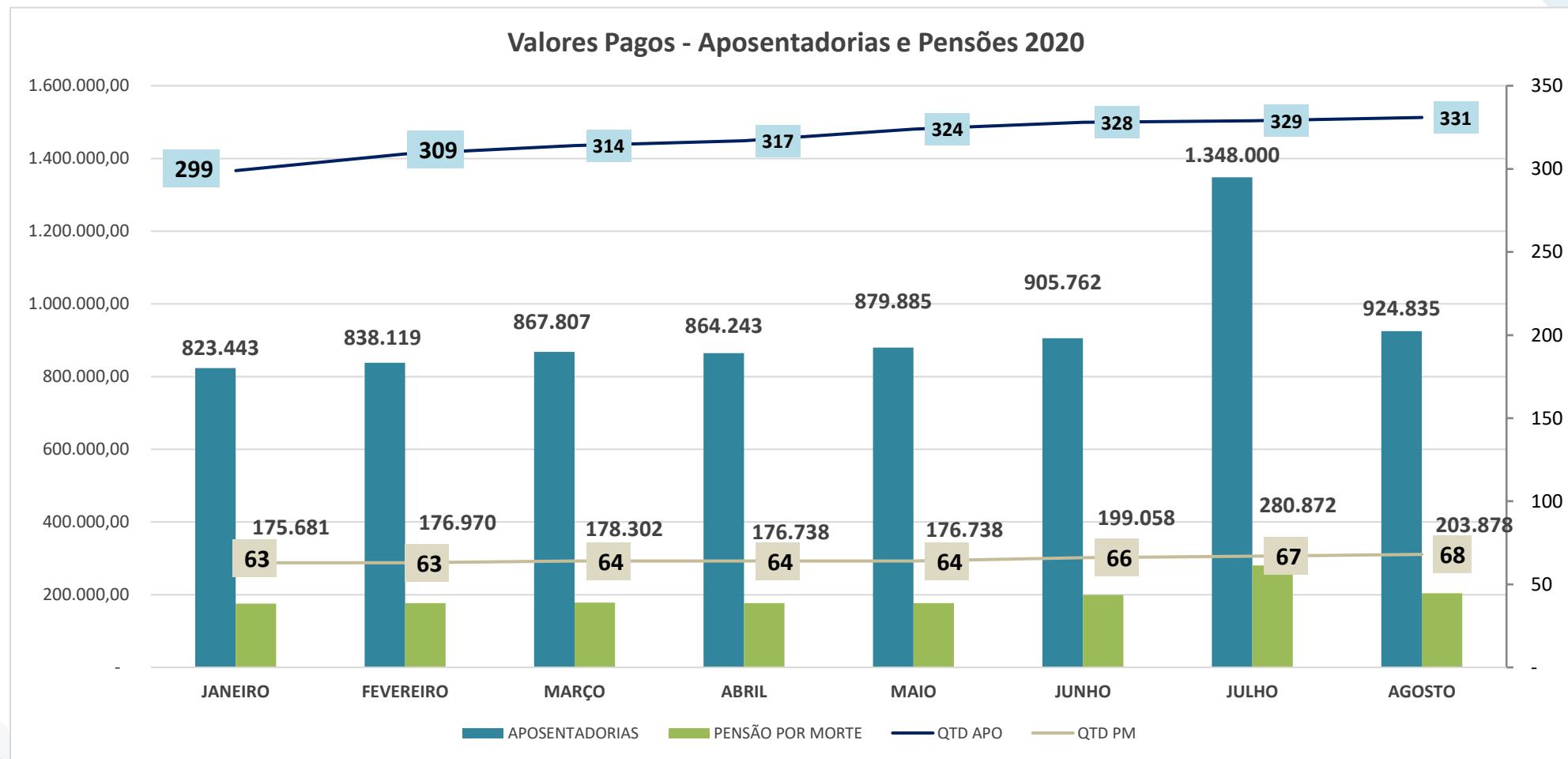
Nos quadros a seguir estão demonstradas as despesas realizadas com pagamentos de benefícios, bem como com a manutenção do Instituto, no mês de agosto de 2020:



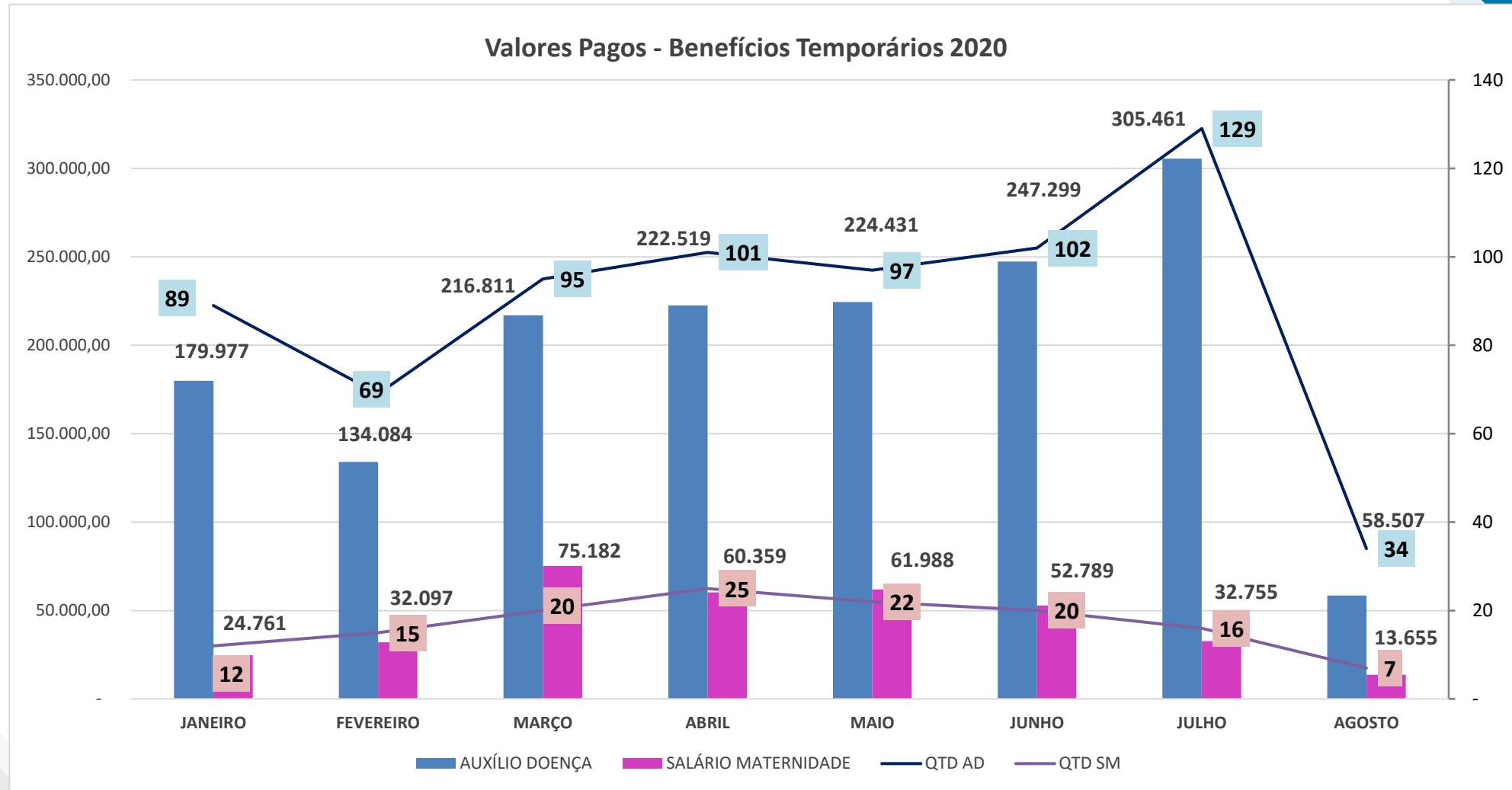
Demonstrativo das Despesas com Benefícios

DESPESAS PAGAS	AGOSTO 2020
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.200.905,57
Aposentadorias	924.834,51
Pensões por Morte	203.878,21
Salário Família	30,79
Auxílio-Reclusão	-
Auxílio-Doença	58.506,79
Salário-Maternidade	13.655,27

Evolução dos Pagamentos de Benefícios



Evolução dos Pagamentos de Benefícios



Demonstrativo das Despesas Administrativas

DESPESAS PAGAS	AGOSTO 2020
MANUTENÇÃO DO INSTITUTO	345.998,10
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	90.486,52
Obrigações Patronais - INSS	9.822,75
Obrigações Patronais - Intra-Orçamentário - ITUPREV	7.864,48
Sub-total - Despesa de Pessoal	108.173,75
Material de Consumo	982,60
Passagens e Despesas com Locomoção	-
Serviços de Consultoria	6.632,13
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	9.765,71
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	51.957,23
Auxílio Alimentação	5.238,93
Obrigações Tributárias e Contributivas	144.799,67
Equipamentos e Material Permanente	18.448,08
Sub-total - Manutenção Sede	237.824,35
Deságio de Aplicações Financeiras - VPD	7.424.824,83
Movimentação de Fundos	10.245.231,58



Demonstrativo das Despesas

Outros Serviços de Terceiros - PJ	51.957,23
Locação de Imóveis	10.500,00
Locação de Máquinas e Equipamentos	395,00
Manut e conservação de maq e equip	2.877,00
Manut e conservação de veículos	140,00
Encargos financeiros	13,61
Serviços de Energia Elétrica	1.002,19
Serviços de água e esgoto	347,80
Serviços Laboratoriais	1.320,00
Serviços gráficos e editoriais	235,00
Serviços de Perícias Médicas	8.400,00
Serviços de Telecomunicações	642,89
Vale-transporte	267,44
Vigilância monitorada	99,00
Limpeza e Conservação	1.600,00
Serviços Bancários - Tarifas	167,73
Serviço de reprodução de documentos	9.750,00
Aquisição de Softwares de Aplicação	12.470,84
Outros Serviços de Terceiros - PJ	1.728,73



Resumo do Demonstrativo das Despesas

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	AGOSTO 2020
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.200.905,57
MANUTENÇÃO DO ITUPREV	237.824,35
MANUTENÇÃO - PESSOAL ITUPREV	108.173,75
Deságio de Aplic. Financeiras / MOVIMENTAÇÃO	17.670.056,41
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	19.216.960,08



RECEITAS REALIZADAS

	AGOSTO 2020
RECEITAS CORRENTES	20.434.723,79
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	2.111.495,88
RECEITA PATRIMONIAL - Rend. Aplic. Financ.	14.616.479,51
OUTRAS RESTITUIÇÕES	745.321,82
VARIAÇÃO PATRIMONIAL - Aumentativa (VPA)	2.961.426,58
RECEITAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	124.605,44
DISPONÍVEL - MÊS ANTERIOR	451.169.339,68
Disponibilidade	4.249,98
Aplicação em Fundos de Investimentos	451.165.089,70

Resumo Balancete Financeiro Agosto / 2020

	AGOSTO 2020
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	
DESPESAS CORRENTES	19.216.960,08
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.200.905,57
MANUTENÇÃO DO INSTITUTO	345.998,10
Deságio de Aplic. Financ - VPD / Mov. de Fundos	17.670.056,41
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	125.466,63
DISPONÍVEL PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	452.386.242,20
Disponibilidade	3.194,83
Aplicação em Fundos de Investimentos	452.383.047,37

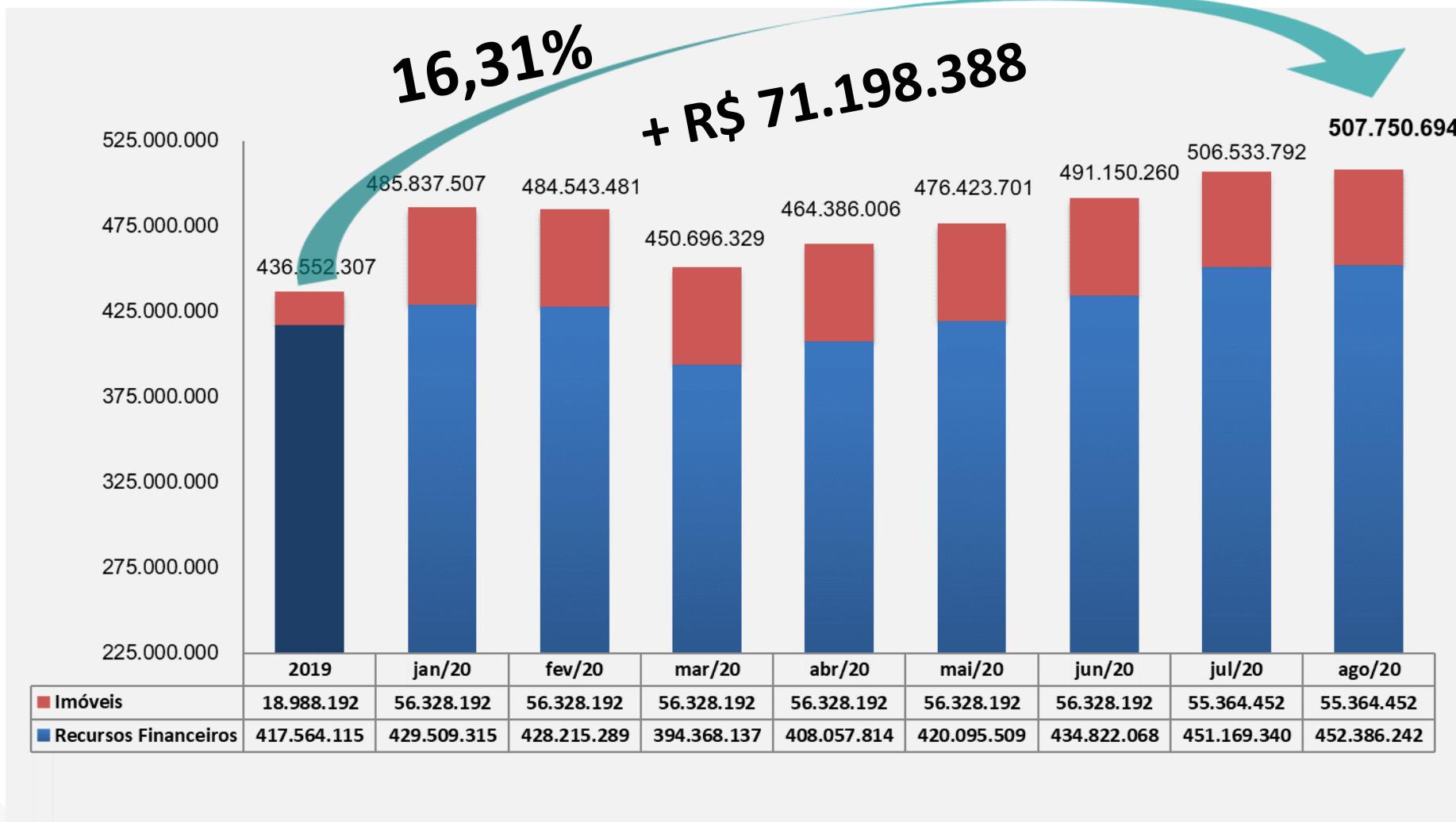
PARTE II

RESULTADOS FINANCEIROS E PATRIMONIAIS

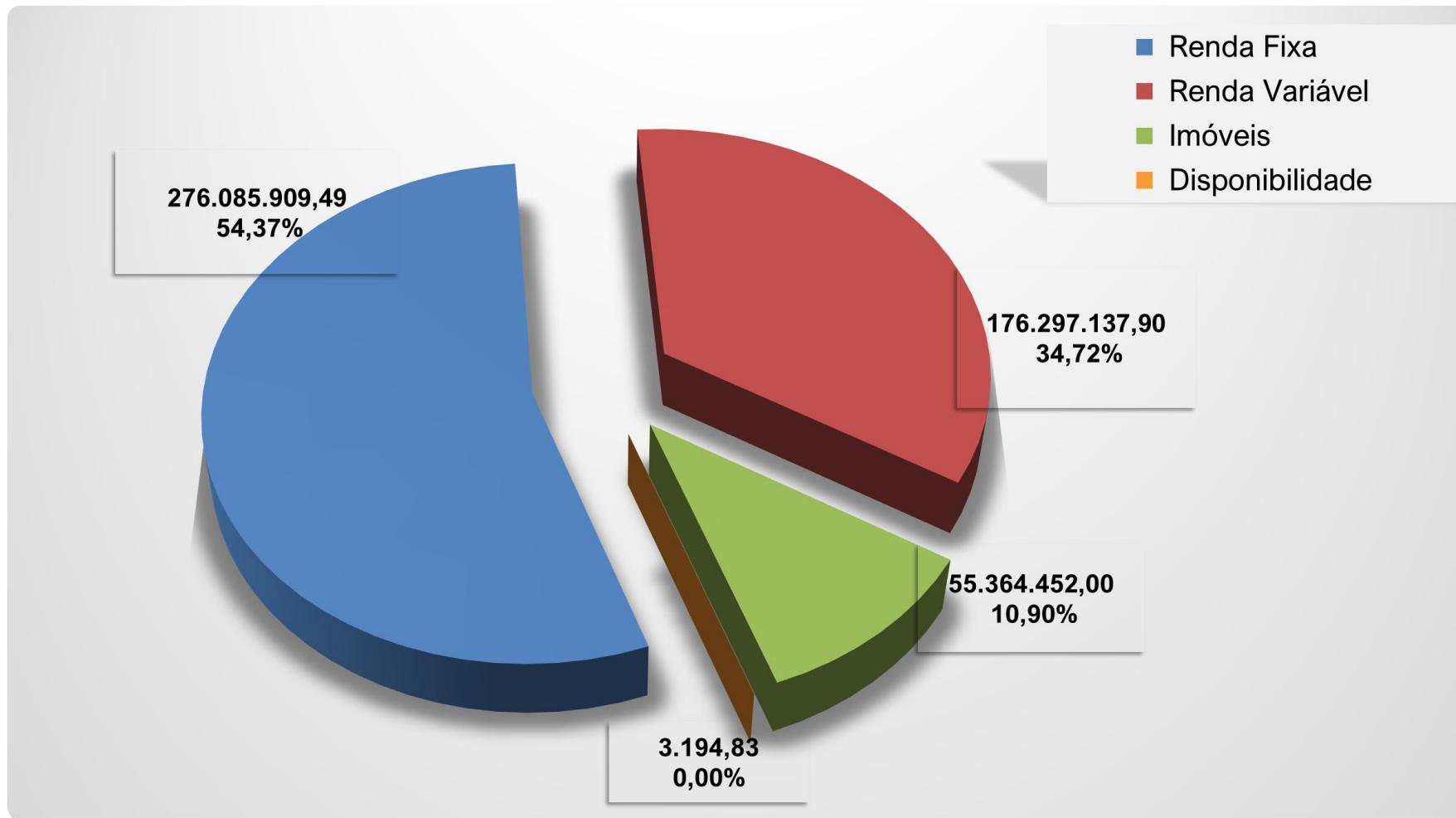


ItuPrev
Juntos Construindo o Futuro

Evolução do Patrimônio / 2020



Concentração por Segmento



Posição agosto/2020

O que significa Meta Atuarial?

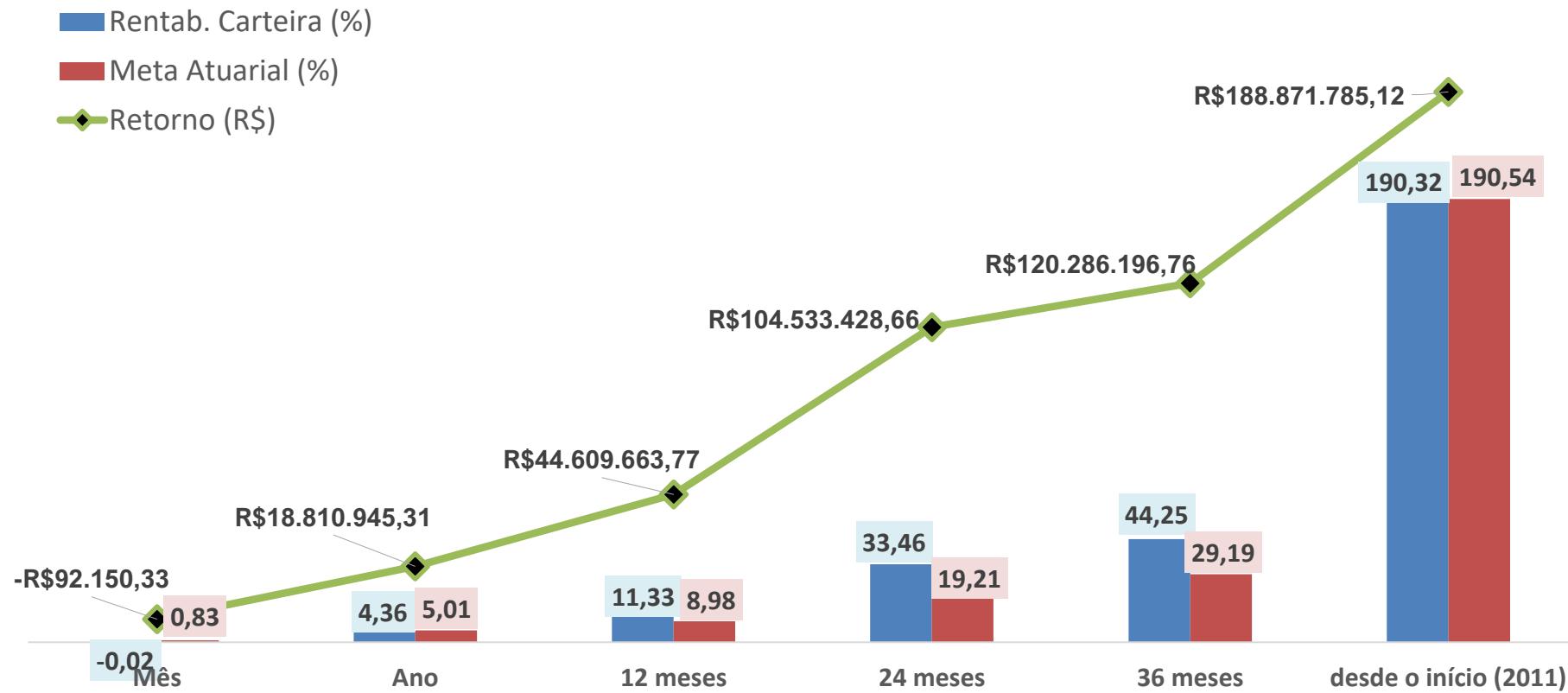
Quantos milhões de reais são necessários para garantir as aposentadorias de cerca de 4.000 segurados e as devidas pensões a seus familiares no longo prazo?

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:

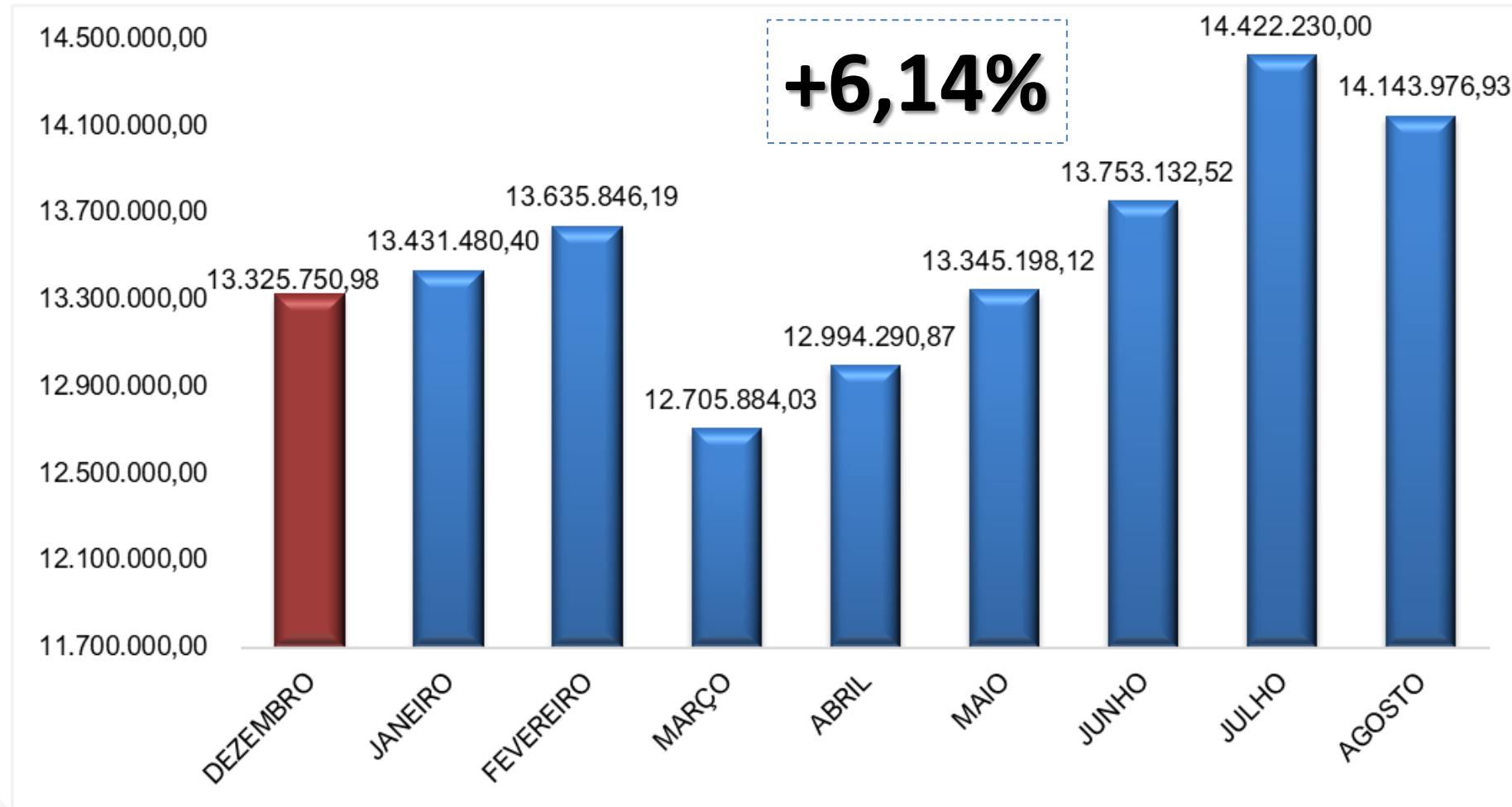


Saldos – Taxa de Administração / Agosto - 2020

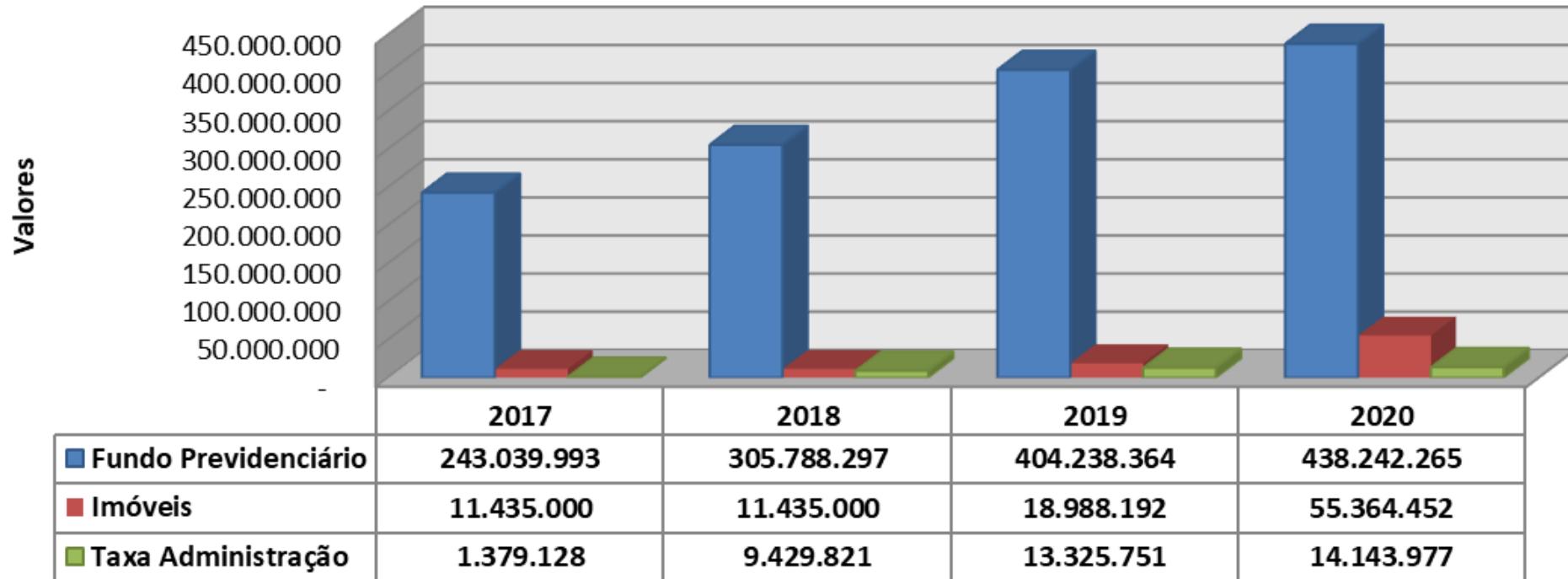
PRESTAÇÃO DE CONTAS TAXA ADMINISTRAÇÃO

	Ingresso	Rendimentos	Despesas	Despesas E.O. e Resgates e Aplicações automáticas	% 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
AGOSTO	326.753,31	- 249.675,56	345.998,10	9.332,72	106%	14.143.976,93
TOTAL	2.614.026,48	67.366,45	1.861.159,83		71%	
	Sobra / Excedente		R\$ 752.866,65		29%	

Evolução do PL da Taxa de Administração



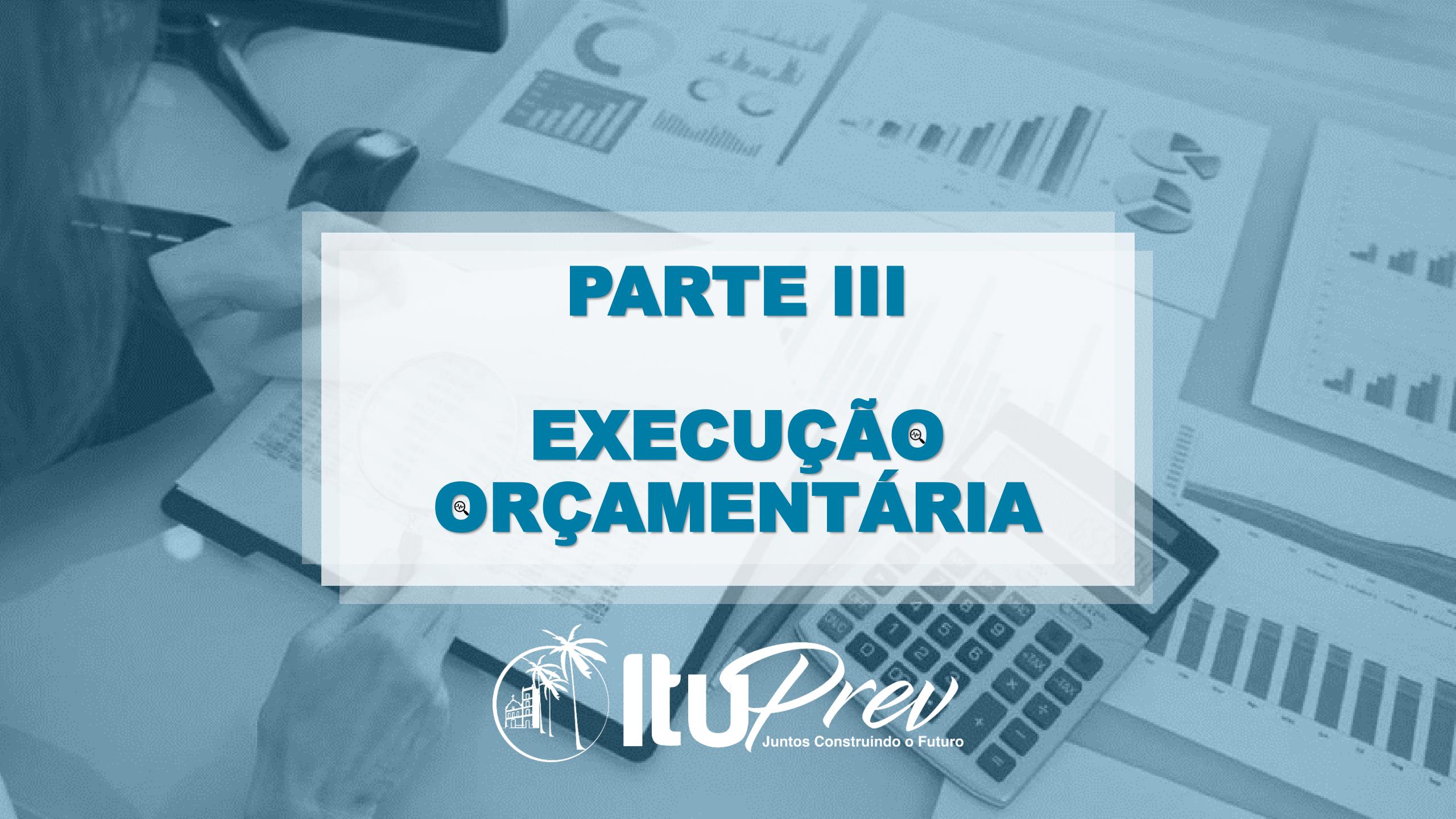
Distribuição por Fundos de Reserva



Relatório de Análise dos Investimentos



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



PARTE III

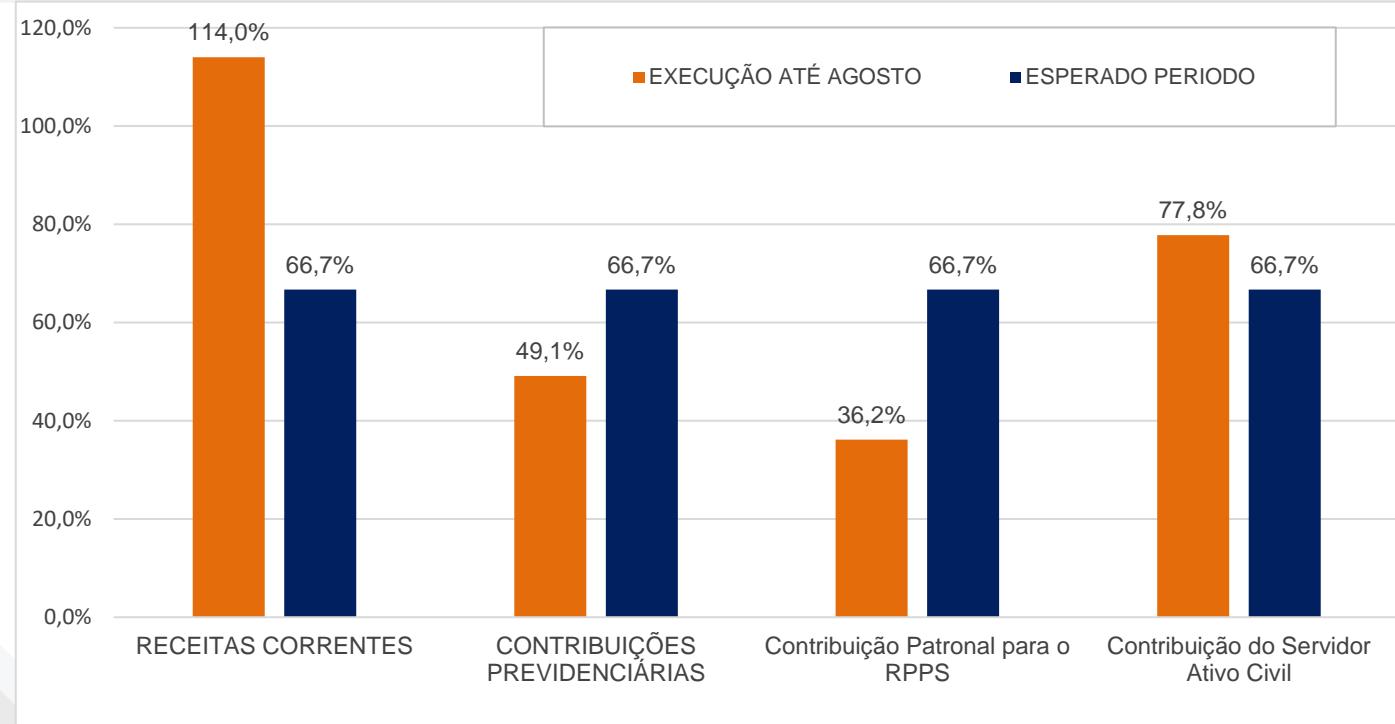
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA



ItuPrev
Juntos Construindo o Futuro

Receitas Previstas X Realizadas

RECEITAS REALIZADAS	2º QUADRIMESTRE - 2020		EXECUÇÃO ATÉ AGOSTO	ESPERADO PERÍODO
	PREVISTA	REALIZADA		
RECEITAS CORRENTES	60.833.947	69.328.108	114,0%	66,7%
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	57.010.104	28.003.012	49,1%	66,7%
Contribuição Patronal para o RPPS	39.247.811	14.192.339	36,2%	66,7%
Contribuição do Servidor Ativo Civil	17.762.293	13.810.673	77,8%	66,7%
RECEITA PATRIMONIAL	3.823.843	40.526.597	1059,8%	66,7%
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Fixa	2.676.690	29.791.281	1113,0%	66,7%
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Variável	1.147.153	10.735.316	935,8%	66,7%



Despesas Previstas X Realizadas

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE - 2020			EXECUÇÃO ATÉ AGOSTO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	17.272.954	10.968.077	10.967.723	63,5%	66,7%
APOSENTADORIAS	11.902.500	7.452.094	7.452.094	62,6%	66,7%
PENSÕES	2.652.780	1.568.236	1.568.236	59,1%	66,7%
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	2.717.674	1.947.748	1.947.393	71,7%	66,7%
- Auxílio Doença				-	-
- Auxílio Reclusão				-	-
- Salário Maternidade				-	-
- Salário Família				-	-



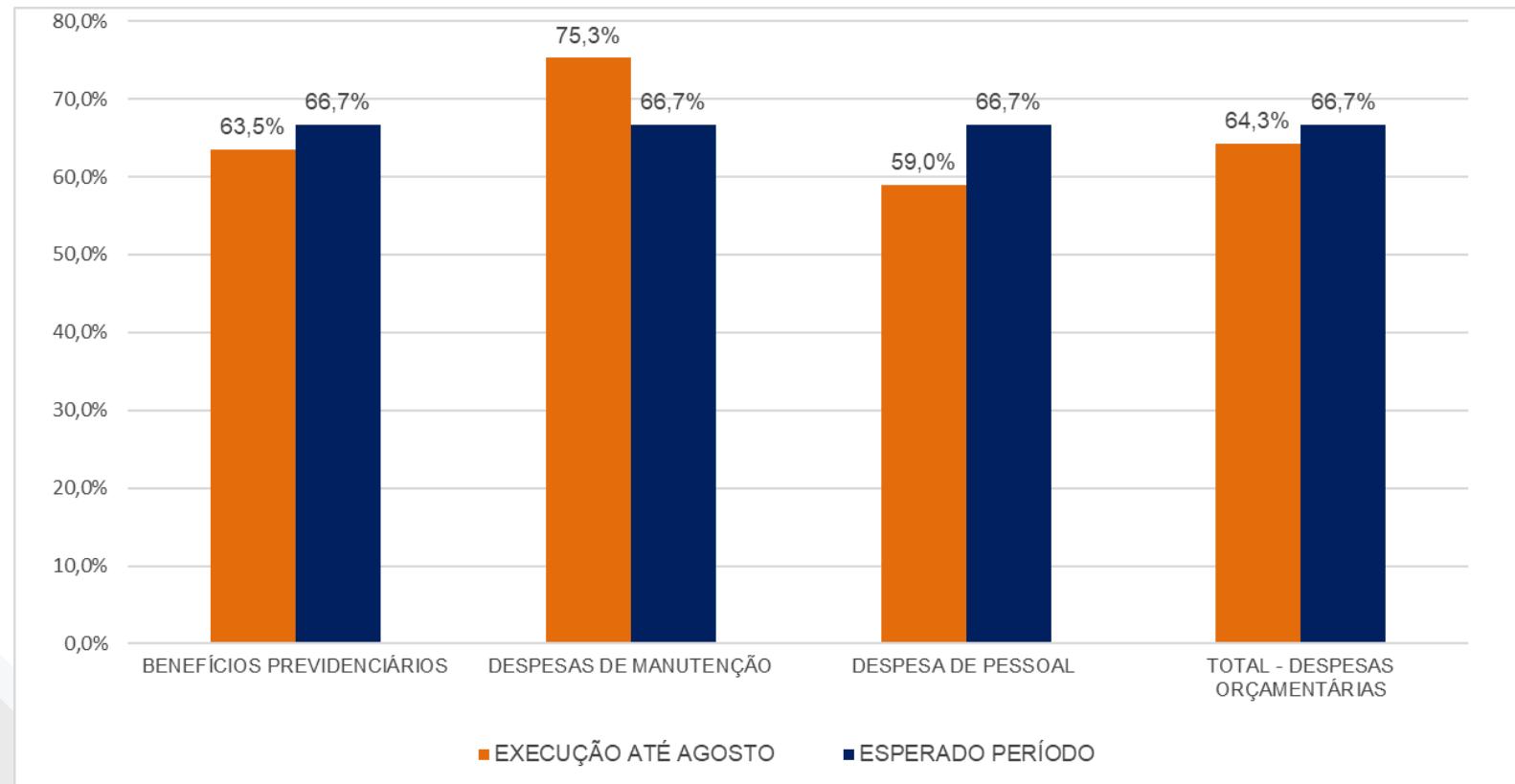
Despesas Previstas X Realizadas

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE - 2020			EXECUÇÃO ATÉ AGOSTO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
DESPESAS DE MANUTENÇÃO DO ITUPREV	1.915.850	1.441.769	957.822	75,3%	66,7%
Material de Consumo	30.000	10.040	7.248	33,5%	66,7%
Passagens e Despesas com Locomoção	30.000	13.616	13.616	45,4%	66,7%
Serviços de Consultoria	135.850	103.436	61.325	76,1%	66,7%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	250.000	86.374	67.614	34,5%	66,7%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	699.000	565.662	305.135	80,9%	66,7%
Auxílio-Alimentação	80.000	56.430	36.673	70,5%	66,7%
Obrigações Tributárias e Contributivas	500.000	427.914	427.914	85,6%	66,7%
Obras e Instalações	140.000	140.000	-	100,0%	66,7%
Equipamentos e Material Permanente	50.000	38.298	38.298	76,6%	66,7%
Outros Serviços de Tercerios - IntraOrçam	1.000	-	-	0,0%	
DESPESAS DE PESSOAL - ITUPREV	1.526.798	900.433	900.433	59,0%	66,7%
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.250.000	760.878	760.878	60,9%	66,7%
Obrigações Patronais - INSS	142.771	75.711	75.711	53,0%	66,7%
Obrigações Patronais - Intra-Orçamentário	134.027	63.844	63.844	47,6%	66,7%



Despesas Previstas X Realizadas

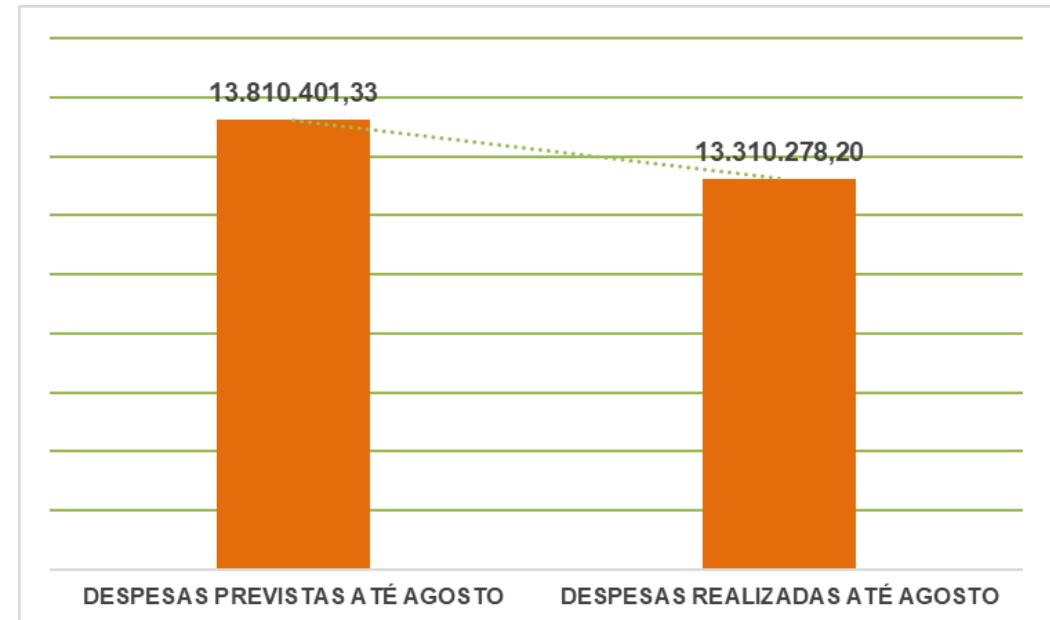
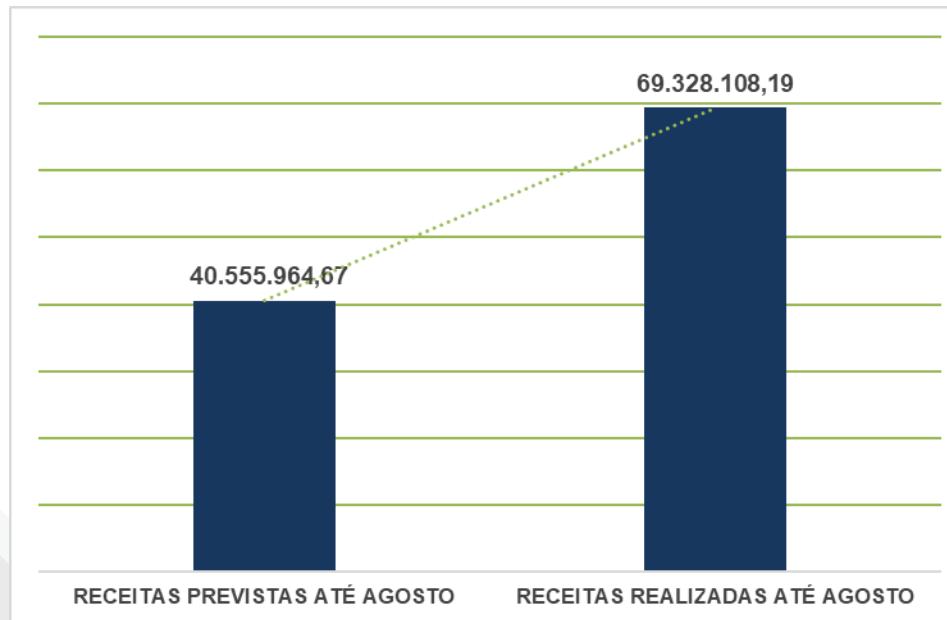
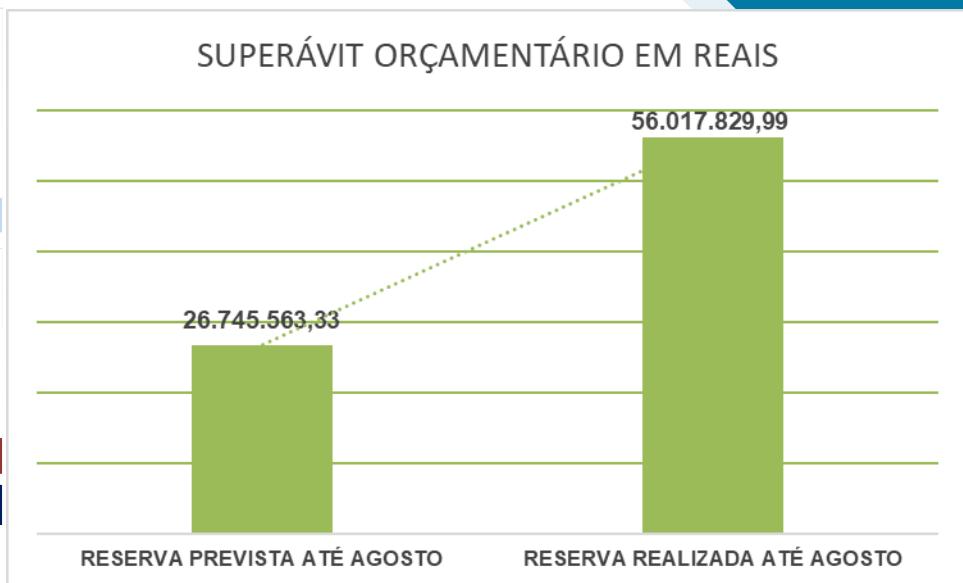
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE - 2020			EXECUÇÃO ATÉ AGOSTO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	17.272.954	10.968.077	10.967.723	63,5%	66,7%
DESPESAS DE MANUTENÇÃO	1.915.850	1.441.769	957.822	75,3%	66,7%
DESPESA DE PESSOAL	1.526.798	900.433	900.433	59,0%	66,7%
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	20.715.602	13.310.278	12.825.978	64,3%	66,7%



Resultado Orçamentário

RECEITAS REALIZADAS	2º QUADRIMESTRE - 2020		EXECUÇÃO ATÉ AGOSTO	ESPERADO PERÍODO
	PREVISTA	REALIZADA		
RECEITAS CORRENTES (A)	60.833.947	69.328.108	114,0%	66,7%
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	57.010.104	28.003.012	49,1%	66,7%
RECEITA PATRIMONIAL	3.823.843	40.526.597	1059,8%	66,7%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	798.500	-	-
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE - 2020		EXECUÇÃO ATÉ AGOSTO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	17.532.954	10.968.077	62,6%	66,7%
DESPESAS DE MANUTENÇÃO	1.655.850	1.441.769	87,1%	66,7%
DESPESA DE PESSOAL	1.526.798	900.433	59,0%	66,7%
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS (B)	20.715.602	13.310.278	64,3%	66,7%
RESULTADO APURADO (A - B)	40.118.345	56.017.830	140%	66,7%

SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO EM REAIS





ItuPrev
Juntos Construindo o Futuro

Fim

