

PRESTAÇÃO DE CONTAS CONSELHOS

Junho/2021



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 19,41% 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		JUNHO 2021
RECEITAS CORRENTES		10.352.301,73
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	Alíquota	5.039.988,72
Contribuição Patronal para o RPPS	19,41%	3.285.671,11
Contribuição do Servidor Ativo/Inativo - Civil	14%	1.754.317,61
Outras Restituições		-
RECEITA PATRIMONIAL		5.031.810,17
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Fixa		-
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Variável		1.493,16
REVALIAÇÃO DE OUTROS ATIVOS - VPA		5.030.317,01
OUTRAS RECEITAS CORRENTES		280.502,84
Multas e Juros de Mora das Contribuições		275.970,87
COMPREV		1.444,78
Outras Restituições		3.087,19

Demonstrativo das Receitas



Quadro Demonstrativo das Contribuições Previdenciárias
Exercício 2021

	1º QUAD.	MAIO	JUNHO	TOTAL
Contrib. Patronal - Ente/Órgãos	12.747.166,72	3.250.716,46	3.285.671,11	19.283.554,29
Prefeitura da Est. Tur. de Itu	12.365.828,28	3.163.815,64	3.189.047,68	18.718.691,60
Câmara de Vereadores	154.312,80	39.049,08	39.784,62	233.146,50
Companhia Ituana de Saneamento - CIS	198.203,83	47.851,74	49.931,45	295.987,02
Instituto de Previdência Social - ITUPREV	28.821,81	-	6.907,36	35.729,17
Contrib. dos Serv. Ativos	8.478.585,97	1.736.645,41	1.748.365,05	11.963.596,43
Prefeitura da Est. Tur. de Itu	8.214.072,95	1.668.984,40	1.678.544,57	11.561.601,92
Câmara de Vereadores	108.466,38	28.165,22	28.695,77	165.327,37
Companhia Ituana de Saneamento - CIS	135.769,52	34.513,66	36.013,71	206.296,89
Instituto de Previdência Social - ITUPREV	20.277,12	4.982,13	5.111,00	30.370,25
Outros - Licenciados	-			-
Contrib. dos Serv. em Benefício	22.852,54	5.912,70	5.952,56	34.717,80
Aposentados e Pensionistas	22.852,54	5.912,70	5.952,56	34.717,80
TOTAL	21.248.605,23	4.993.274,57	5.039.988,72	31.281.868,52



Acompanhamento dos Acordos de Parcelamento

- ✓ Por meio dos Termos de Acordo de Parcelamentos nºs 058 e 060, assinados em janeiro de 2017, e do Termo de Acordo de Parcelamento nº 0370, assinado em janeiro de 2021, a Prefeitura de Itu firmou compromisso de quitar o débito previdenciário existente com o ITUPREV no prazo de 60 meses.
- ✓ O município encontra-se adimplente perante a previdência própria e, até o momento já foram pagas:
 - 53/60 parcelas dos Acordos nºs 058 e 060, e
 - 05/60 parcela do Acordo nº 0370.



Acompanhamento dos Acordos de Parcelamento

Discriminativo de parcelas e valores pagos - Parcelamentos 058/060

Nº Parcela	Vencimento	Valor da Parcela	Atualização	Juros	Multa	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
-	2020	3.415.402,44	383.663,50	1.559.046,10		5.358.112,04	Adimplente
048	15/01/2021	284.616,87	46.421,02	158.898,18		489.936,07	15/01/2021
049	15/02/2021	284.616,87	46.421,02	162.208,56		493.246,45	15/02/2021
050	15/03/2021	284.616,87	47.331,78	165.974,33		497.922,98	15/03/2021
051	15/04/2021	284.616,87	50.035,64	170.672,78		505.325,29	15/04/2021
052	15/05/2021	284.616,87	52.910,28	175.514,12		513.041,27	14/05/2021
053	15/06/2021	284.616,87	54.191,05	179.568,20		518.376,12	15/06/2021
TOTAIS		11.669.291,67	718.570,21	2.889.524,12	-	15.277.386,00	

Discriminativo de parcelas e valores pagos - Parcelamento 0370

Nº Parcela	Vencimento	Valor da Parcela	Atualização	Juros	Multa	Valor Pago	Data Pagamento
001	15/02/2021	565.271,13		-	-	565.271,13	15/02/2021
002	15/03/2021	565.271,13	1.526,23	11.335,95	-	578.133,31	15/03/2021
003	15/04/2021	565.271,13	6.161,46	17.142,98	-	588.575,57	15/04/2021
004	15/05/2021	565.271,13	11.079,31	23.054,02	-	599.404,46	14/05/2021
005	15/06/2021	565.271,13	13.283,87	28.927,75	-	607.482,75	15/06/2021
TOTAIS		2.826.355,65	32.050,87	80.460,70	-	2.938.867,22	

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 junho de 2021:



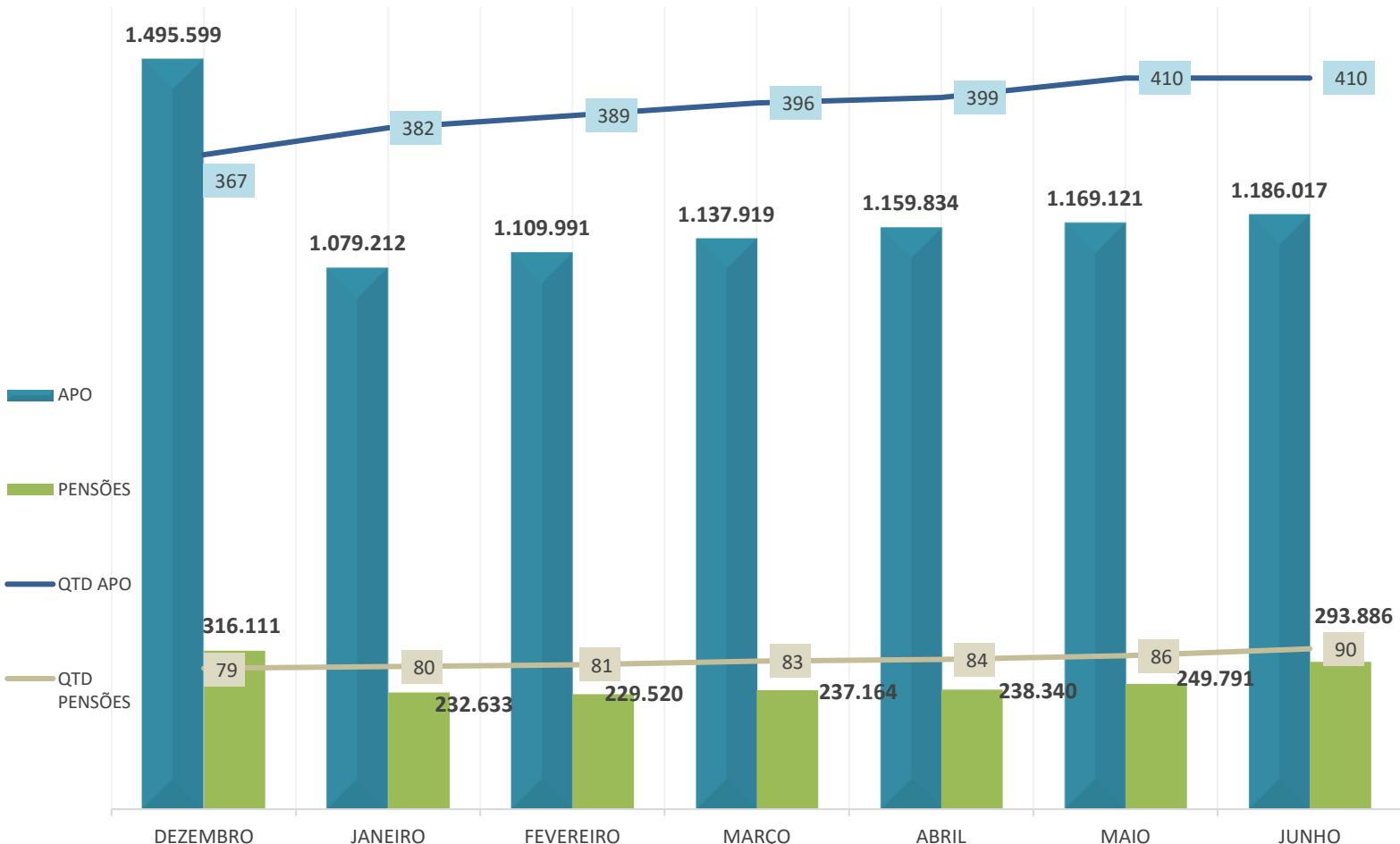
Demonstrativo das Despesas com Benefícios

DESPESAS PAGAS	JUNHO 2021
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.479.902,20
Aposentadorias	1.186.016,66
Pensões por Morte	293.885,54
Setenças Judiciais	-



Evolução dos Benefícios em 2021

Evolução das Concessões de Aposentadorias e Pensões - 2021



Demonstrativo das Despesas Administrativas

DESPESAS PAGAS	JUNHO 2021
MANUTENÇÃO DO INSTITUTO	163.556,19
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	82.545,51
Obrigações Patronais - INSS	8.064,96
Obrigações Patronais - Intra-Orçamentário - ITUPREV	6.907,36
Sub-total - Despesa de Pessoal	97.517,83
Material de Consumo	510,94
Passagens e Despesas com Locomoção	-
Serviços de Consultoria	6.632,13
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	2.967,26
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	29.820,10
Auxílio Alimentação	4.512,83
Obrigações Tributárias e Contributivas	21.595,10
Obras e Instalações	-
Equipamentos e Material Permanente	-
Sub-total - Manutenção Sede	66.038,36
Deságio de Aplicações Financeiras - VPD	1.509.005,06



Demonstrativo das Despesas

Outros Serviços de Terceiros - PJ	29.820,10
Locação de Imóveis	10.500,00
Locação de Máquinas e Equipamentos	479,00
Manut e conservação de Bens Imóveis	4.800,00
Manut e conservação de Maq e Equip	2.014,00
Manut e Conservação de Veículo	-
Encargos financeiros	3,90
Serviços de Energia Elétrica	796,28
Serviços de água e esgoto	211,20
Serviço Médico-hospitalar	60,00
Serviços de Telecomunicações	629,78
Vale-transporte	52,50
Vigilância monitorada	99,00
Limpeza e Conservação	1.600,00
Serviços Bancários - Tarifas	81,11
Serviços de Publicidade Legal	853,33
Aquisição de Softwares de Aplicação	6.720,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	920,00

Resumo do Demonstrativo das Despesas

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	JUNHO 2021
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.479.902,20
MANUTENÇÃO DO ITUPREV	66.038,36
MANUTENÇÃO - PESSOAL ITUPREV	97.517,83
Deságio de Aplic. Financeiras / MOVIMENTAÇÃO	1.509.005,06
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	3.152.463,45

RECEITAS REALIZADAS

JUNHO
2021

RECEITAS CORRENTES	10.352.301,73
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	5.039.988,72
RECEITA PATRIMONIAL - Rend. Aplic. Financ.	1.493,16
OUTRAS RESTITUIÇÕES	280.502,84
VARIAÇÃO PATRIMONIAL - Aumentativa (VPA)	5.030.317,01
RECEITAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	181.478,60
DISPONÍVEL - MÊS ANTERIOR	523.431.157,24
Disponibilidade	7.964,86
Aplicação em Fundos de Investimentos	523.423.192,38

Resumo Balancete Financeiro Junho / 2021

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	JUNHO 2021
DESPESAS CORRENTES	3.152.463,45
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.479.902,20
MANUTENÇÃO DO INSTITUTO	163.556,19
Deságio de Aplic. Financ - VPD / Mov. de Fundos	1.509.005,06
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	167.964,67
DISPONÍVEL PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	530.644.509,45
Disponibilidade	13.015,11
Aplicação em Fundos de Investimentos	530.631.494,34

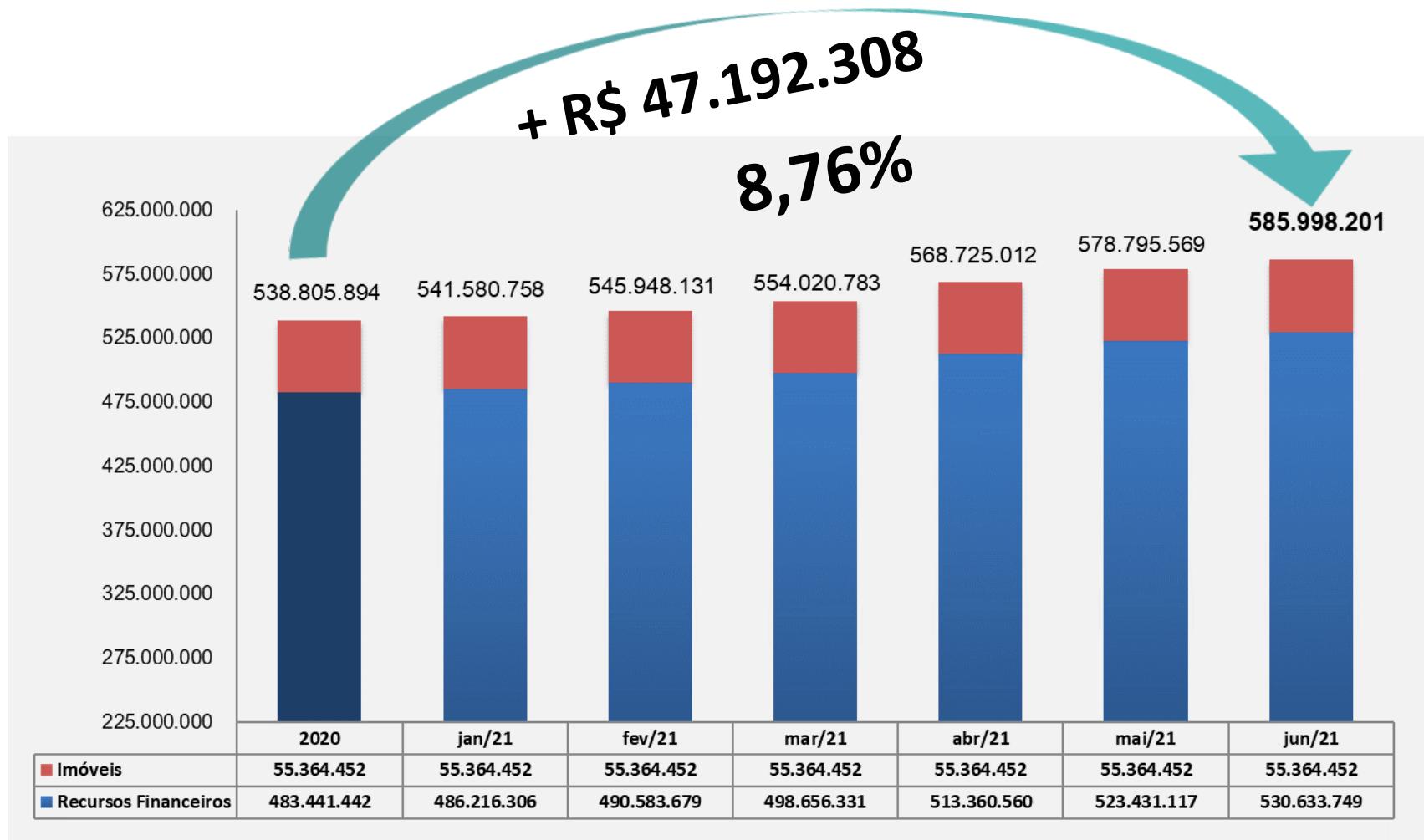
PARTE II

RESULTADOS FINANCEIROS E PATRIMONIAIS

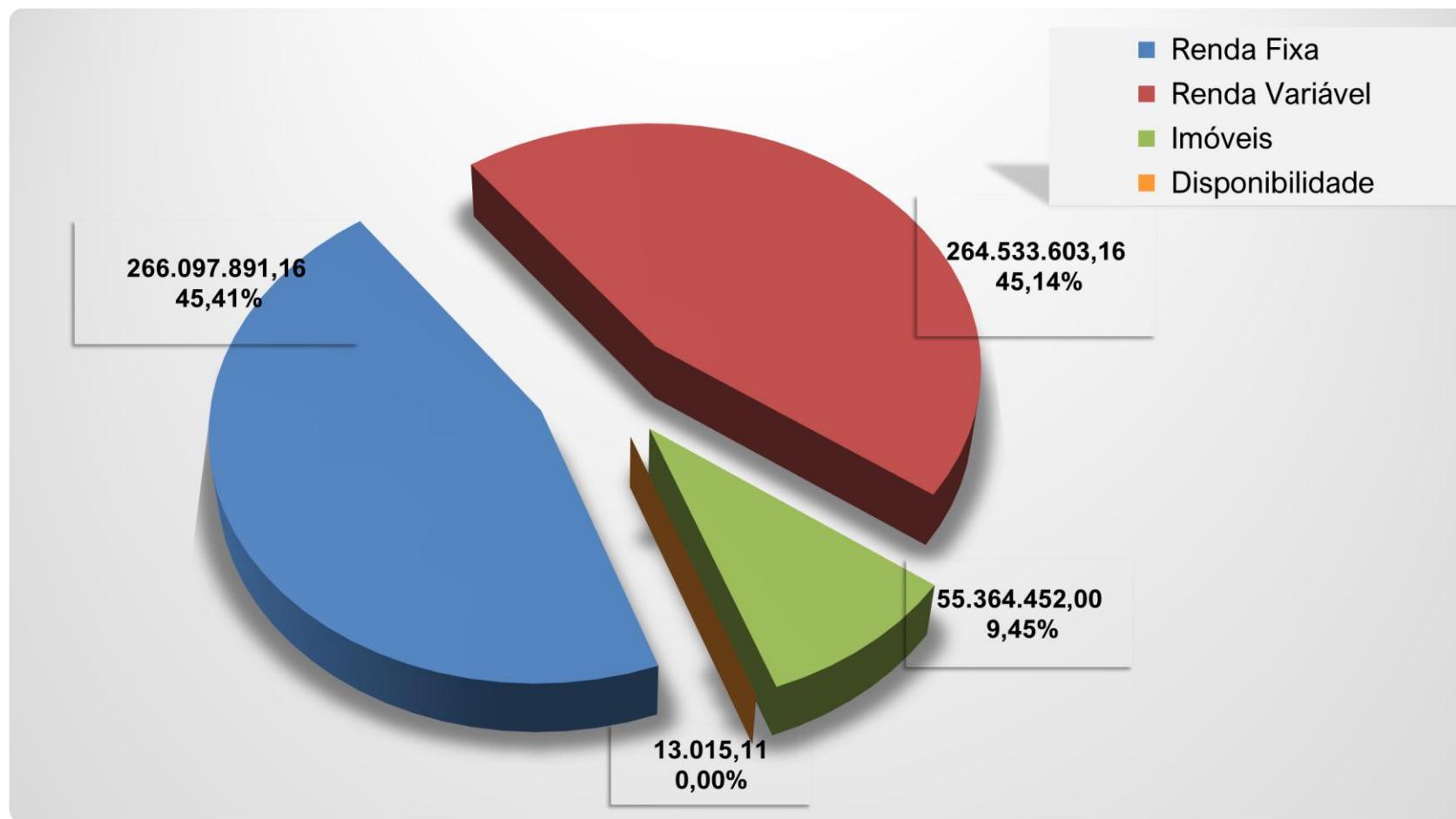


ItuPrev
Juntos Construindo o Futuro

Evolução do Patrimônio / 2021



Concentração por Segmento



Posição junho /2021

O que significa Meta Atuarial?

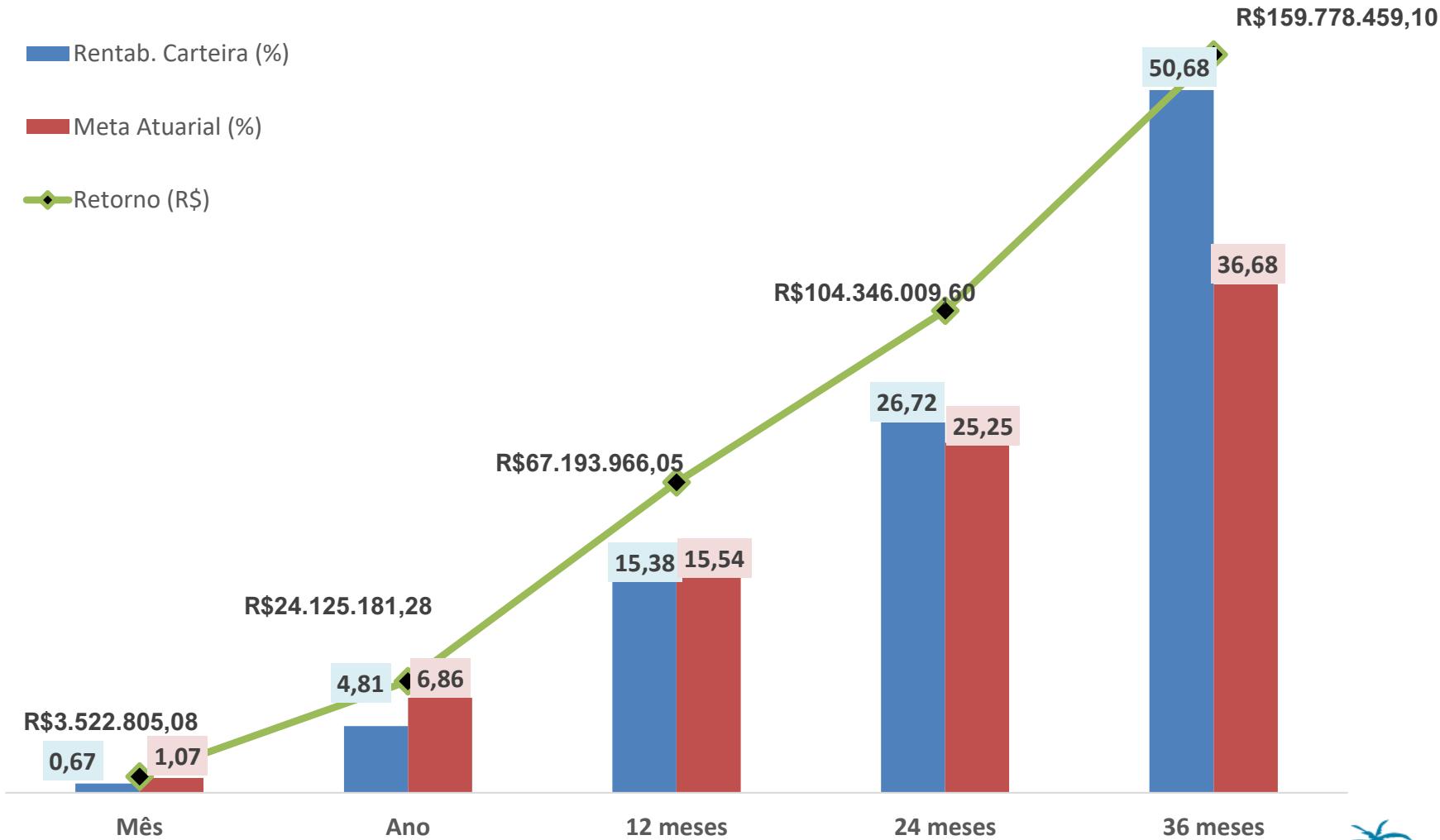
Quantos milhões de reais são necessários para garantir as aposentadorias de cerca de 4.000 segurados e as devidas pensões a seus familiares no longo prazo?

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.

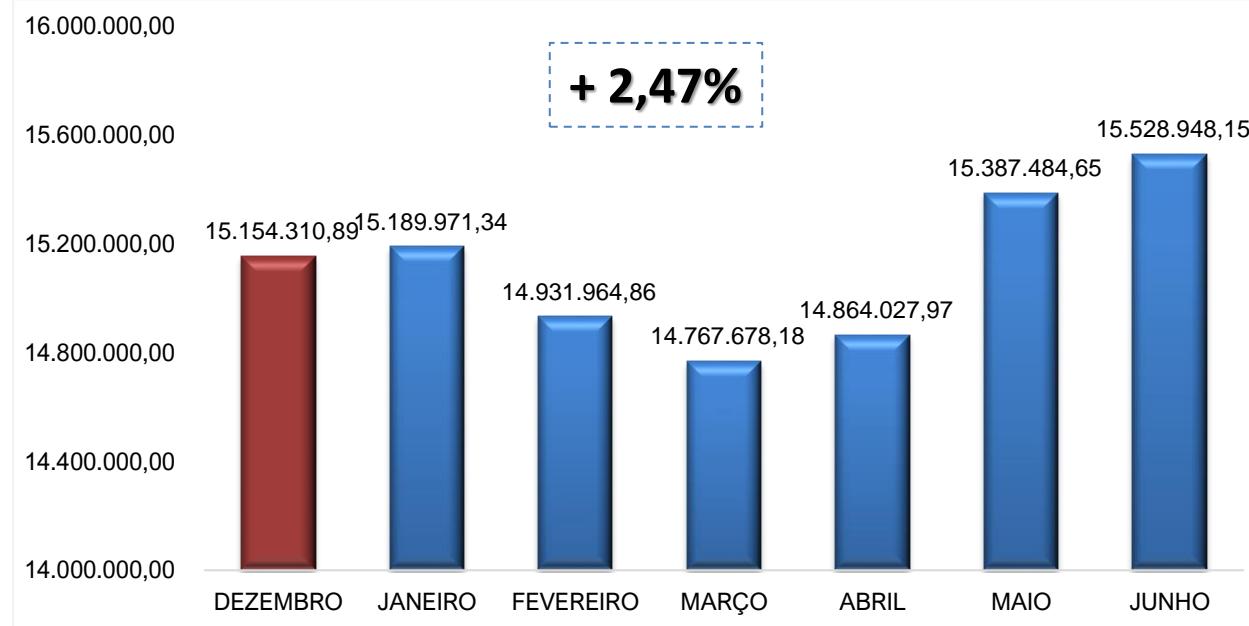
No quadro a seguir demonstramos a evolução do saldo dessa reserva:



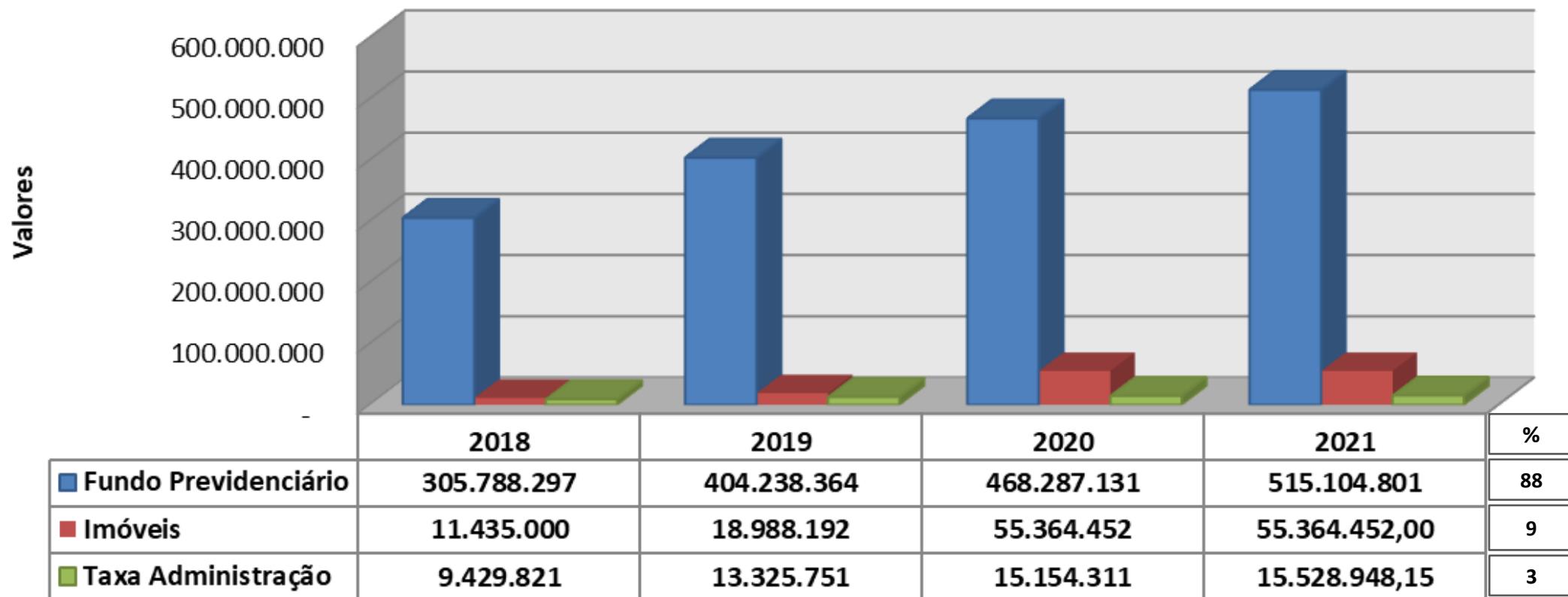
Saldos e PL da Taxa de Administração - 2021

PRESTAÇÃO DE CONTAS TAXA ADMINISTRAÇÃO

	Ingresso	Rendimentos	Despesas	Despesas E.O. e Resgates e Aplicações automáticos	% Gasto/ingresso	Saldo Final
DEZEMBRO	326.753,31					15.154.310,89
JANEIRO	326.753,31	- 122.954,96	156.063,13	12.074,77	48%	15.189.971,34
FEVEREIRO	205.219,72	- 231.180,33	245.271,36	- 13.225,49	120%	14.931.964,86
MARÇO	265.986,52	- 73.497,59	197.329,41	159.446,20	74%	14.767.678,18
ABRIL	265.986,52	96.774,64	180.534,39	85.876,98	68%	14.864.027,97
MAIO	265.986,52	156.049,55	155.772,65	- 257.193,26	59%	15.387.484,65
JUNHO	265.986,52	59.126,68	163.556,19	20.093,51	61%	15.528.948,15
TOTAL	1.595.919,11	- 115.682,01	1.098.527,13		69%	
	Sobra / Excedente		R\$ 497.391,98		31%	



Distribuição por Fundos de Reserva



Relatório de Análise dos Investimentos



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

PARTE III

EXECUÇÃO

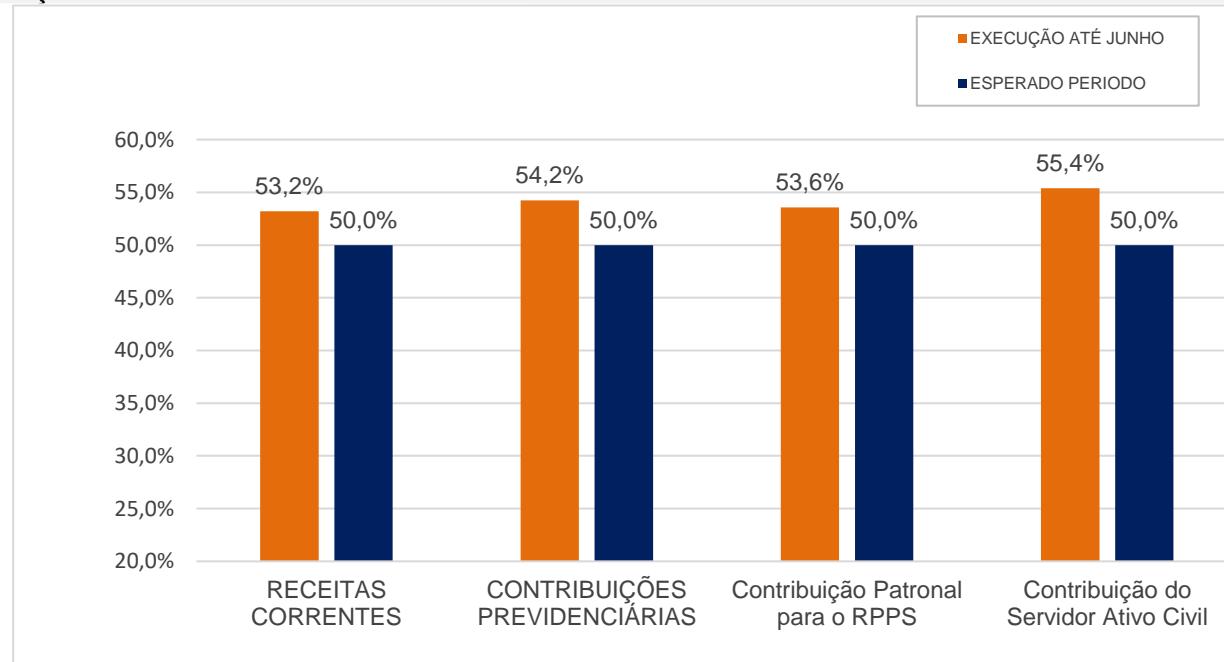
ORÇAMENTÁRIA



ItuPrev
Juntos Construindo o Futuro

Receitas Previstas X Realizadas

RECEITAS REALIZADAS	2º QUADRIMESTRE - 2021		EXECUÇÃO ATÉ JUNHO	ESPERADO PERÍODO
	PREVISTA	REALIZADA		
RECEITAS CORRENTES	70.810.233	37.682.882	53,2%	50,0%
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	60.308.011	32.704.527	54,2%	50,0%
Contribuição Patronal para o RPPS	38.648.606	20.706.213	53,6%	50,0%
Contribuição do Servidor Ativo Civil	21.659.405	11.998.314	55,4%	50,0%
RECEITA PATRIMONIAL	10.052.222	4.918.424	48,9%	50,0%
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Fixa	7.100.000	4.624.753	65,1%	50,0%
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Variável	2.952.222	293.671	9,9%	50,0%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	450.000	59.931	13,3%	50,0%
Multas e Juros de Mora das Contribuições	-	-		
COMPREV	450.000	7.082	1,6%	50,0%
Outras Restituições	-	52.849		



Despesas Previstas X Realizadas

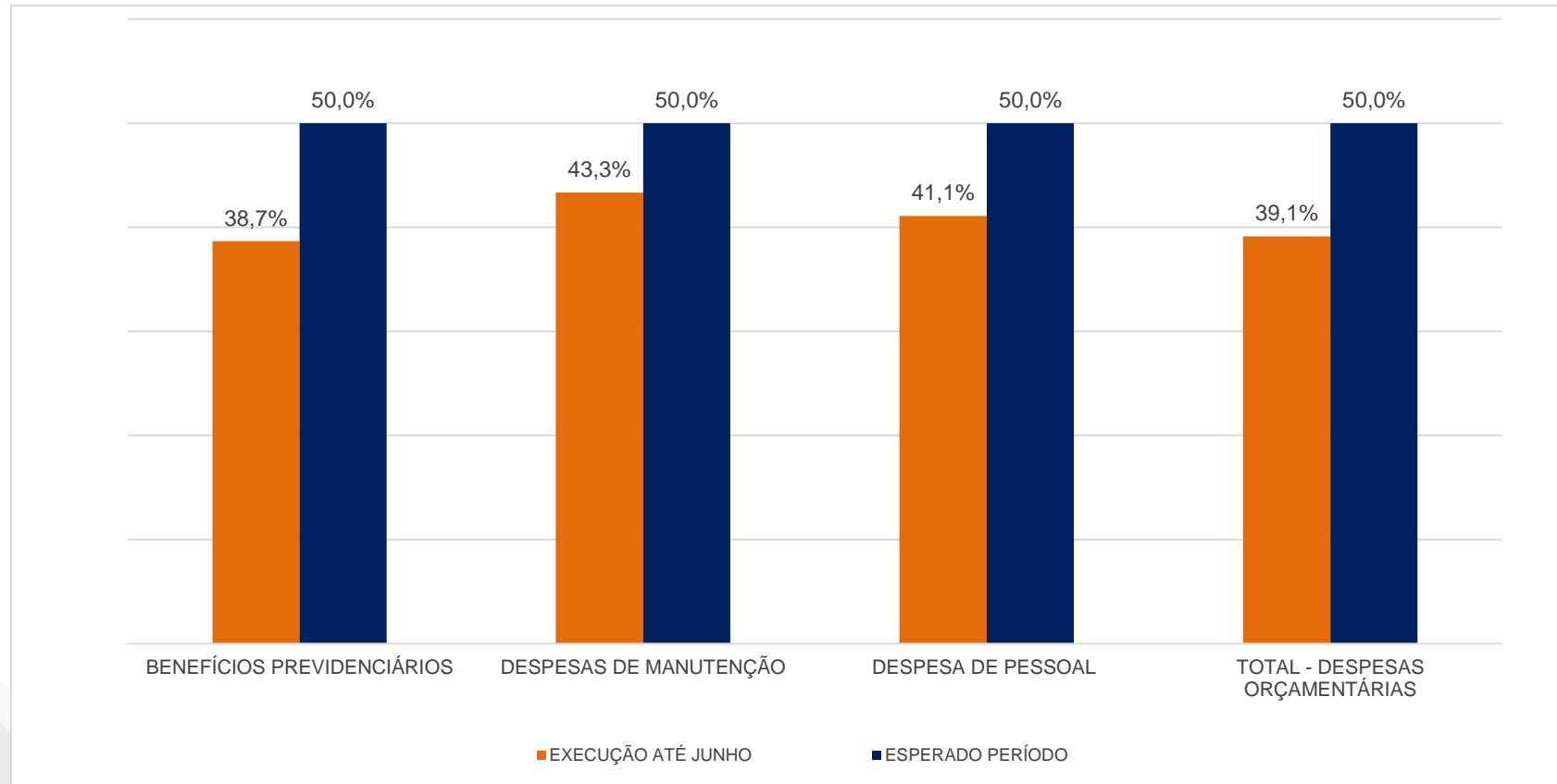
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE - 2021			EXECUÇÃO ATÉ JUNHO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	22.163.297	8.571.817	8.566.993	38,7%	50,0%
APOSENTADORIAS	18.742.945	6.845.485	6.842.094	36,5%	50,0%
PENSÕES	3.069.352	1.482.766	1.481.333	48,3%	50,0%
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.000	-	-	0,0%	50,0%
SENTENÇAS JUDICIAIS	350.000	243.565	243.565	69,6%	50,0%

Despesas Previstas X Realizadas

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE - 2021			EXECUÇÃO ATÉ JUNHO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
DESPESAS DE MANUTENÇÃO DO ITUPREV	1.678.284	727.356	476.124	43,3%	50,0%
Material de Consumo	30.000	18.928	5.693	63,1%	50,0%
Passagens e Despesas com Locomoção	30.000	2.596	2.596	8,7%	50,0%
Serviços de Consultoria	141.284	56.275	33.161	39,8%	50,0%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	175.000	54.201	38.601	31,0%	50,0%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	650.000	354.076	187.212	54,5%	50,0%
Auxílio-Alimentação	80.000	56.597	24.366	70,7%	50,0%
Obrigações Tributárias e Contributivas	400.000	170.826	170.826	42,7%	50,0%
Obras e Instalações	30.000	-	-	0,0%	50,0%
Equipamentos e Material Permanente	50.000	13.858	13.669	27,7%	50,0%
Indenizações e Restituições	90.000	-	-	0,0%	50,0%
Sentenças Judiciais	1.000	-	-	0,0%	50,0%
Outros Serviços de Tercerios - IntraOrçam	1.000	-	-	0,0%	50,0%
DESPESAS DE PESSOAL - ITUPREV	1.526.798	627.329	620.243	41,1%	50,0%
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.250.000	531.548	531.548	42,5%	50,0%
Obrigações Patronais - INSS	142.771	52.966	52.966	37,1%	50,0%
Obrigações Patronais - Intra-Orçamentário	134.027	42.815	35.729	31,9%	50,0%

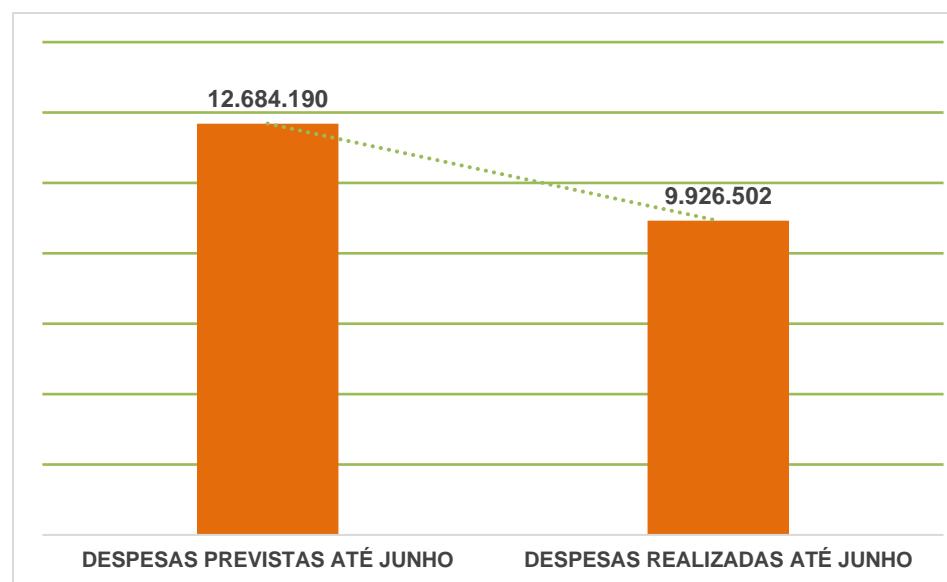
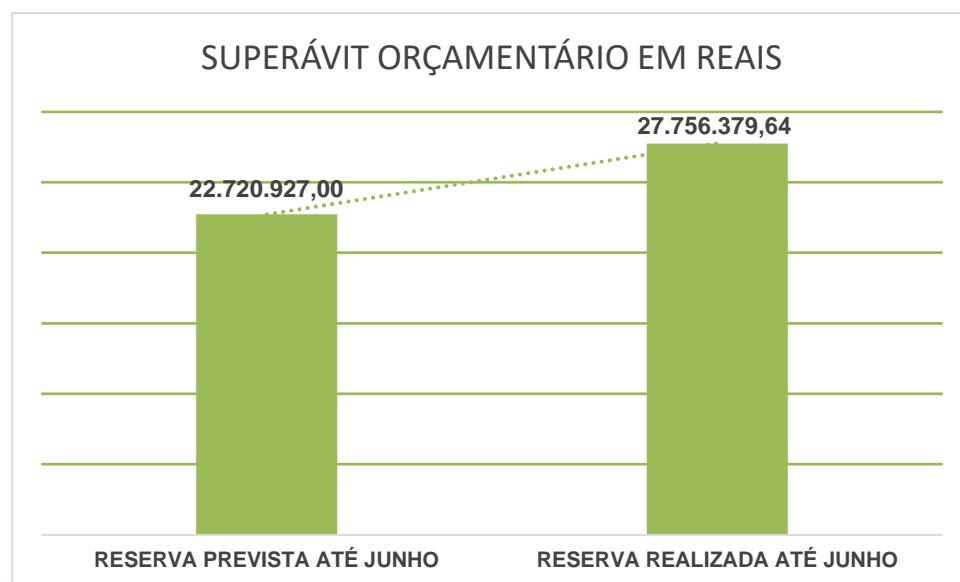
Despesas Previstas X Realizadas

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE - 2021			EXECUÇÃO ATÉ JUNHO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	22.163.297	8.571.817	8.566.993	38,7%	50,0%
DESPESAS DE MANUTENÇÃO	1.678.284	727.356	476.124	43,3%	50,0%
DESPESA DE PESSOAL	1.526.798	627.329	620.243	41,1%	50,0%
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	25.368.379	9.926.502	9.663.360	39,1%	50,0%



Resultado Orçamentário

RECEITAS REALIZADAS	2º QUADRIMESTRE - 2021		EXECUÇÃO ATÉ JUNHO	ESPERADO PERÍODO
	PREVISTA	REALIZADA		
RECEITAS CORRENTES (A)	70.810.233	37.682.882	53,2%	50,0%
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	60.308.011	32.704.527	54,2%	50,0%
RECEITA PATRIMONIAL	10.052.222	4.918.424	48,9%	50,0%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	59.931	-	-
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2º QUADRIMESTRE - 2021		EXECUÇÃO ATÉ JUNHO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	22.163.297	8.571.817	38,7%	50,0%
DESPESAS DE MANUTENÇÃO	1.678.284	727.356	43,3%	50,0%
DESPESA DE PESSOAL	1.526.798	627.329	41,1%	50,0%
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS (B)	25.368.379	9.926.502	39,1%	50,0%
RESULTADO APURADO (A - B)	45.441.854	27.756.380	61%	50,0%





ItuPrev
Juntos Construindo o Futuro

Fim

