AUDIÊNCIA PÚBLICA

Câmara de Vereadores da Estância Turística de Itu



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL 1º QUADRIMESTRE DE 2022

27 DE MAIO DE 2022



OBJETIVOS

1. Demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais do 1º quadrimestre, 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.





RECEITAS REALIZADAS

As receitas do ITUPREV são provenientes da contribuição previdenciária dos servidores ativos e inativos, com uma alíquota de **14%** da base de contribuição (folha de pagamentos) e da contribuição patronal, correspondente a **19,41%**, paga pelos entes municipais para cobrir o custeio normal do RPPS, além de um aporte financeiro anual para o custeio suplementar do plano de benefícios, mais os rendimentos das aplicações financeiras.

No quadro abaixo, apresentamos o total das receitas realizadas e acumuladas no 1º Quadrimestre de 2022, em comparação ao que foi previsto no orçamento deste ano.

RECEITAS REALIZADAS	1º QUADRIM	ESTRE - 2022	EXECUÇÃO	ESPERADO
RECEITAS REALIZADAS	PREVISTA	REALIZADA	EXECUÇAU	PERIODO
RECEITAS CORRENTES	85.985.813	50.608.742	58,9%	33,3%
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	74.871.115	30.062.910	40,2%	33,3%
Contribuição Patronal para o RPPS	51.113.715	21.525.115	42,1%	33,3%
Contribuição do Servidor Ativo Civil	23.757.400	8.537.795	35,9%	33,3%
RECEITA PATRIMONIAL	10.497.898	20.528.643	195,6%	33,3%
Rendimentos de Aplic. Financ Renda Fixa	7.100.000	7.954.805	112,0%	33,3%
Rendimentos de Aplic. Financ Renda Variável	3.397.898	12.573.838	370,0%	33,3%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	616.800	17.190	2,8%	33,3%
Compensações Financeiras entre os Regimes	616.800	6.107	1,0%	33,3%
Outras Restituições		11.082	-	-
REAVALIAÇÃO DE OUTROS ATIVOS (VPA-VPD)	-	5.629.382	100,0%	0,0%

Pelo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP/MCASP, 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 à carteira de investimentos do Instituto.





Detalhamento das Contribuições Previdenciárias

Pelo quadro abaixo, podemos identificar que as contribuições previdenciárias descontadas dos servidores foram repassadas integralmente à unidade gestora de previdência do município (ITUPREV), bem como as contribuições patronais dos órgãos da Administração Direta e Indireta, inclusive as parcelas dos Termos de Acordo de Parcelamento de Dívidas, encerrados e o que ainda está em andamento.

DETALHAMENTO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS									
Mâo	P	ETI	CÂN	IARA	С	IS	ITUPF	REV	
Mês	Segurado	Patronal	Segurado	Patronal	Segurado	Patronal	Segurado	Patronal	
Janeiro	3.226.737	11.601.951	27.369	37.946	66.872	92.716	11.251	22.247	
Fevereiro	1.710.284	2.936.482	27.118	37.598	35.991	49.900	11.494	8.005	
Março	1.624.159	2.817.291	28.387	39.356	34.790	48.235	11.464	7.797	
Abril	1.646.835	2.848.513	28.739	39.845	34.434	47.741	11.870	-	
	9.097.508	20.204.236	111.614	154.744	172.088	238.592	46.080	38.048	
TOTAL	R\$ 29.	R\$ 29.301.744 R\$ 266.358 R\$ 410.680 R\$ 84.128					.128		
				R\$ 30.06	2.910				

Acompanhamento dos Acordos de Parcelamento

	Discriminativo de parcelas e valores pagos - Parcelamentos 058/060							
N° Parcela	Vencimento	Valor da Parcela	Atualização	Juros	Valor Pago	Data Pagamento		
-	2017	3.130.785,57	35.491	85,086,35	3.351.363,13	Adimplente		
-	2018	3.415.402,44	123,7 \ 8	618.467,15	4.157.619,47	Adimplente		
-	2019	3.415.402,44	761 018,33	1.073.134,45	4.750.555,22	Adimplente		
-	2020	3.415,402,44	3.3.663,50	1.559.046,10	5.358.112,04	Adimplente		
-	2021	3.415.407 (44)	704.512,16	2.197.132,09	6.317.046,69	Adimplente		
060	15/01/2022	284.616,67	77.415,79	217.219,59	579.252,25	17/01/2022		
ТО	TAIS	17.077.012,20	1.586.850,87	5.850.085,73	24.513.948,80			

	Discriminativo de parcelas e valores pagos - Parcelamento 0370							
N° Parcela	Vencimento	Valor da Parcela	Atualização	Juros	Valor Pago	Data Pgto		
-	2021	6.217.982,43	251.715,24	375.214,55	6.844.912,22	Adimplente		
012	17/01/2022	565.271,13	4.672,76	122.418,28	692.362,17	17/01/2022		
013	15/02/2022	565.271,13	-	143.109,69	708.380,82	15/02/2022		
014	15/03/2022	565.271,13	67.889,06	81.489,49	714.649,68	15/03/2022		
015	15/04/2022	565.271,13	78.685,74	96.593,53	740.550,40	15/04/2022		
ТО	TAIS	8.479.066,95	402.962,80	818.825,54	9.700.855,29			





REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

O Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP é um documento fornecido pela Secretaria de Políticas de Previdência Social, que atesta o cumprimento dos critérios e exigências estabelecidos na Lei nº 9.717/98, pelo Regime Próprio de Previdência Social, assegurando que o ente federativo segue normas de boa gestão, de forma a assegurar o pagamento dos benefícios previdenciários aos seus segurados.

O município que não estiver com o CRP válido fica impedido de:

- Receber transferências voluntárias de recursos pela União;
- Ter a concessão de empréstimos, financiamentos, avais e subvenções em geral de órgãos ou entidades da Administração direta e indireta da União;
- Ter liberado o pagamento dos valores referentes à compensação previdenciária devidos pelo Regime Geral de Previdência Social – RGPS, dentre outros.



Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP

EMITIDO CONFORME DETERMINAÇÃO JUDICIAL

Ente Federativo: Itu UF: SP

CNPJ Principal: 46.634.440/0001-00

É CERTIFICADO, NA FORMA DO DISPOSTO NO ART. 9° DA LEI N° 9.717, DE 27 DE NOVEMBRO DE 1998, NO DECRETO N° 3.788, DE 11 DE ABRIL DE 2001, E NA PORTARIA MPS N° 204, DE 10 DE JULHO DE 2008, QUE O ESTADO ESTÁ EM SITUAÇÃO IRREGULAR EM RELAÇÃO A LEI N° 9.717, DE 1998, E AS IRREGULARIDADES OBSERVADAS ESTÃO SUSPENSAS CONFORME DETERMINAÇÃO JUDICIAL, NÃO REPRESENTANDO IMPEDIMENTO À EMISSÃO DESTE CERTIFICADO.

Certificado emitido em nome do Ente Federativo e válido para todos os orgãos e entidades do município

A aceitação do presente certificado está condicionada à verificação, por meio da internet, de sua autenticidade e validade no endereço: http://www.previdencia.gov.br, pois está sujeito a cancelamento por decisão judicial ou administrativa.

Este certificado deve ser juntado ao processo referente ao ato ou contrato para o qual foi EXIGIDO.



N.º 986579 -207411

EMITIDO EM 18/03/2022 VÁLIDO ATÉ 14/09/2022





DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

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

Os Benefícios Previdenciários, no total de R\$ 7.317.634,00 empenhados, referem-se aos pagamentos das Aposentadorias, Pensões por Morte e eventuais Depósitos Judiciais, conforme detalhados a seguir:

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1º Q	UADRIMESTRE	- 2022	EXECUÇÃO ATÉ	ESPERADO
DESPESA ORÇAMENTARIA	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA	ABRIL	PERIODO
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	25.086.690	7.317.634	7.317.634	29,2%	33,3%
APOSENTADORIAS	21.102.690	6.004.597	6.004.597	28,5%	33,3%
PENSÕES	3.913.000	1.250.349	1.250.349	32,0%	33,3%
OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.000	-	-	0,0%	33,3%
				-	-
SENTENÇAS JUDICIAIS	70.000	62.688	62.688	89,6%	33,3%

As despesas classificadas como Despesas de Manutenção do ITUPREV correspondem ao custeio e manutenção da estrutura administrativa, onde funciona a sede do Instituto. Na tabela a seguir, acompanhe o detalhamento destas despesas:

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1º QUADRIMESTRE - 2022			EXECUÇÃO ATÉ	ESPERADO
DESPESA ORÇANIENTARIA	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA	ABRIL	PERÍODO
DESPESAS DE MANUTENÇÃO DO ITUPREV	1.606.088	662.483	481.431	41,2%	33,3%
Material de Consumo	30.000	16.302	5.254	54,3%	33,3%
Passagens e Despesas com Locomoção	50.000	3.265	3.265	6,5%	33,3%
Serviços de Consultoria	146.935	10.050	1.830	6,8%	33,3%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	175.000	19.186	18.836	11,0%	33,3%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	650.000	227.389	121.192	35,0%	33,3%
Auxílio-Alimentação	85.000	75.364	20.127	88,7%	33,3%
Obrigações Tributárias e Contributivas	342.553	310.926	310.926	90,8%	33,3%
Obras e Instalações	1.000	-	-	0,0%	33,3%
Equipamentos e Material Permanente	50.000	-	-	0,0%	33,3%
Indenizações e Restituições	73.600	-	-	0,0%	33,3%
Sentenças Judiciais	1.000	-	-	0,0%	33,3%
Outros Serviços de Tercerios - IntraOrçam	1.000	-	-	0,0%	33,3%

Detalhamento das despesas realizadas com Outros Serviços de Terceiros - PF:

MANUTENÇÃO ITUPREV - Detalhamento	1º QUADRIMESTRE - 2022			
WANUTENÇAO IT OFREV - Detainamento	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA	
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	175.000	19.186	18.836	
Serviços de Perícias Médicas	-	1.440	1.440	
Jetons e Gratificações a Conselheiros	-	13.845	13.845	
Outros Serviços - Adiantamento de Pronto Pagamento	-	3.901	3.551	





Detalhamento das despesas realizadas com Outros Serviços de Terceiros - PJ:

MANUTENÇÃO ITUPREV - Detalhamento	1º QUADRIMESTRE - 2022			
WANUTENÇAUTTUPREV - Detainamento	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA	
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	650.000	227.389	121.192	
Assinaturas de Periódicos	-	1.350	1.350	
Locação de Imóveis	-	42.000	31.500	
Locação de Máquinas e Equipamentos	-	2.762	1.427	
Tributos à conta do Locatário / IPTU	-	3.289	3.289	
Manutenção e Conservação de Bens Imóveis	-	16.500	5.500	
Manutenção e Conservação de Maquinas e Equip	-	10.744	6.144	
Manutenção e Conservação de Veículos	-	622	-	
Manutenção e Conservação de Bens Móveis Out Nat	-	-	-	
Encargos Financeiros Indedutíveis - Empresas	-	83	62	
Exposição, Congressos e Conferências	-	6.413	6.413	
Serviços de Energia Elétrica	-	25.000	12.054	
Serviços de Água e Esgoto	-	5.800	913	
Serviços Laboratoriais	-	1.380	60	
Serviços de Perícias Médicas	-	2.880	2.880	
Serviços de Telecomunicações	-	6.882	2.330	
Serviços Judiciários	-	716	716	
Confecção de Uniformes	-	3.890	1.167	
Seguros em Geral	-	-	-	
Transporte de Servidores / Empregados	=	3.240	840	
Vale-Transporte	-	10.449	1.464	
Vigilância Ostensiva Monitorada	=	1.263	396	
Limpeza e Conservação	=	11.040	5.213	
Hospedagens	-	11.685	11.685	
Serviços Bancários	=	643	643	
Serviços de Cópias e Reprodução de Documentos	=	3.827	=	
Serviços Decorrentes de Decisão Judicial	=	-	=	
Serviços de Publicidade Legal	-	-	-	
Aquisição de Softwares	-	32.884	21.594	
Outros Serviços de Pessoa Jurídica	-	22.048	3.552	

As despesas classificadas como Despesas de Pessoal - 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 - 2022			EXECUÇÃO ATÉ	ESPERADO
DESFESA ORÇANIENTANIA	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA	ABRIL	PERIODO
DESPESAS DE PESSOAL - ITUPREV	1.587.870	408.019	399.989	25,7%	33,3%
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.300.000	351.064	351.064	27,0%	33,3%
Obrigações Patronais - INSS	148.482	25.206	25.206	17,0%	33,3%
Obrigações Patronais - Intra-Orçamentário	139.388	31.750	23.720	22,8%	33,3%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	57.705.165				
Reserva de Contingência - RPPS	57.705.165				





A Reserva de Contingência, no valor de R\$ 57.705.165,00 compõe o fundo de reserva previdenciária, de modo a garantir acumulação de recursos suficientes para o pagamento dos benefícios previdenciários futuros.

RESUMO - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1º Q	UADRIMESTRE	- 2022	EXECUÇÃO ATÉ	ESPERADO
DESPESA ORÇAMENTARIA	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA	ABRIL	PERÍODO
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	25.086.690	7.317.634	7.317.634	29,2%	33,3%
DESPESAS DE MANUTENÇÃO	1.606.088	662.483	481.431	41,2%	33,3%
DESPESA DE PESSOAL	1.587.870	408.019	399.989	25,7%	33,3%
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	28.280.648	8.388.136	8.199.054	29,7%	33,3%

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RECEITAS REALIZADAS	1º QUADRIMI	ESTRE - 2022	EXECUÇÃO ATÉ	ESPERADO
REGEITAG REALIZADAG	PREVISTA	REALIZADA	ABRIL	PERÍODO
RECEITAS CORRENTES (A)	85.985.813	50.608.742	58,9%	33,3%
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	74.871.115	30.062.910	40,2%	33,3%
RECEITA PATRIMONIAL	10.497.898	20.528.643	195,6%	33,3%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	17.190	-	-
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1º QUADRIMI	ESTRE - 2022	EXECUÇÃO ATÉ	ESPERADO
DESPESA ORÇAMENTARIA	ORÇADA	EMPENHADA	ABRIL	PERÍODO
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	25.086.690	7.317.634	29,2%	33,3%
DESPESAS DE MANUTENÇÃO	1.606.088	662.483	41,2%	33,3%
DESPESA DE PESSOAL	1.587.870	408.019	25,7%	33,3%
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS (B)	28.280.648	8.388.136	29,7%	33,3%
RESULTADO APURADO (A - B) SUPERÁVIT	57.705.165	42.220.607	73%	33,3%

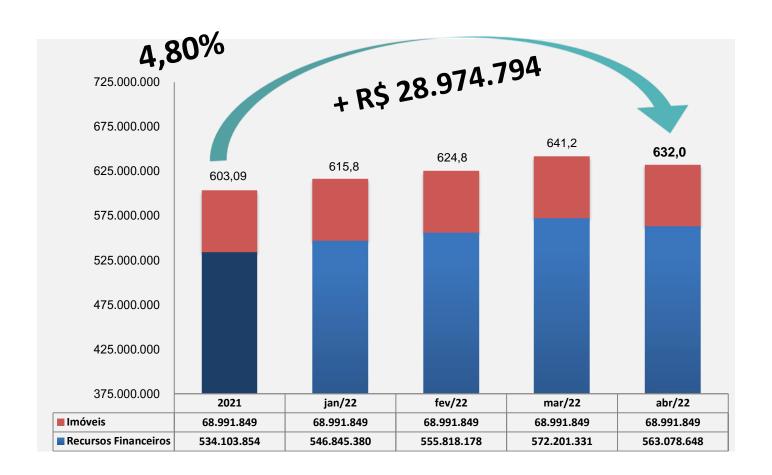




DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS FINANCEIROS e PATRIMONIAIS

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 do Trabalho – SPREV/MTP, no que diz respeito ao equilíbrio financeiro e atuarial. No 1º quadrimestre de 2022, a evolução foi de **4,8**% em relação ao saldo em dezembro de 2021, representando um crescimento nominal de **R\$ 28.974.794,00**.

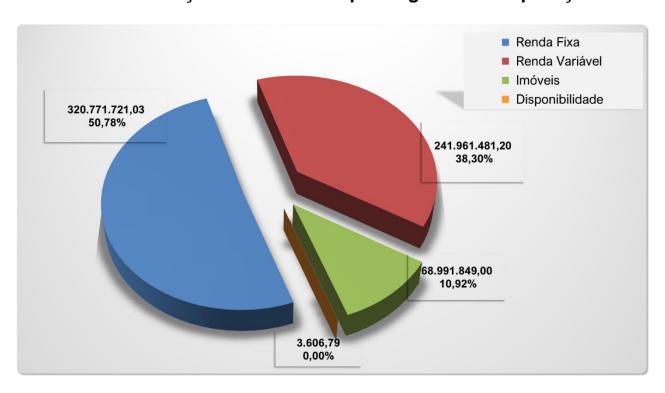
O gráfico a seguir demonstra a evolução do Patrimônio do Instituto.







Concentração dos Recursos por Segmento de Aplicação



Distribuição dos Investimentos por Instituição Financeira

INSTITUIÇÃO FINANCEIRA - GESTOR	VALOR	%
TESOURO NACIONAL (TÍTULOS PÚBLICOS)	194.354.811,16	34,52%
BTG PACTUAL GESTORA DE RECURSOS	92.267.547,27	16,39%
BB GESTÃO DE RECURSOS DTVM	68.594.499,70	12,18%
AZ QUEST INVESTIMENTOS	45.494.750,51	8,08%
ICATU VANGUARDA GESTÃO	43.763.146,74	7,77%
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	26.162.405,78	4,65%
XP VISTA ASSET MANAGEMENT	22.040.559,24	3,91%
OCCAM BRASIL	16.476.358,08	2,93%
VOTORANTIM ASSET MANAGEMENT	12.661.243,55	2,25%
KINEA INVESTIMENTOS	10.418.680,80	1,85%
RIO BRAVO INVESTIMENTOS	9.756.392,00	1,73%
SCHRODER INVESTIMENTOS	8.639.027,62	1,53%
GENIAL INVESTIMENTOS	6.589.559,07	1,17%
OUTRAS GESTORAS	5.856.060,16	1,04%
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	3.606,79	0,00%
TOTAL	563.078.648,47	100%

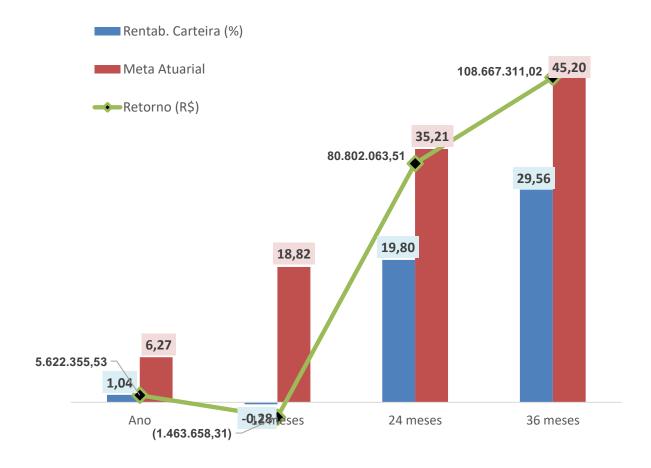




Rentabilidade das Aplicações Financeiras

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, correspondente a uma rentabilidade de 5,43 % a.a. + INPC.

O gráfico a seguir demonstra o rendimento das aplicações financeiras do ITUPREV, comparado à Meta Atuarial, no ano corrente e nos períodos de 12, 24 e 36 meses, acumulado até o 1º Quadrimestre de 2022.











Contribuem para o plano, os servidores públicos do município de Itu lotados na Prefeitura, no ITUPREV, na Câmara de Vereadores e na Companhia Ituana de Saneamento



27 de maio de 2010



498 servidores aposentados



135 pensionistas



3.908 servidores ativos

Ultrapassamos a marca de

R\$ 600 milhões

de patrimônio líquido

e uma rentabilidade acumulada de mais de R\$ 108 milhões nos últimos 36 meses

GESTÃO ATIVA DOS **INVESTIMENTOS**

Renda Fixa: 51%

Renda Variável - Outros: 27% Investimentos Estruturados: 5% Investimentos no Exterior: 6%

Imóveis: 11%



NOSSA MISSÃO:

GARANTIR O PAGAMENTO DOS BENEFÍCIOS.





Aposentadoria Nº 500



A Servidora Teresa Cristina de Campos Pimenta e Marques Peixoto – Matrícula 15.467 Agente Fiscal de Rendas I - 13 anos no cargo - 32 anos de contribuição Aposentou-se pelo ITUPREV em maio de 2022.







Mesmo diante de tantas adversidades vividas até aqui,

é possível constatar, analisando os últimos 12 anos, que o ITUPREV vem mantendo seus resultados consistentes, o que faz ter certeza da solidez e segurança em que o Instituto se encontra.

Fechamos o primeiro quadrimestre de 2022 com mais de 4.500 segurados, entre servidores ativos, aposentados e pensionistas e acabamos de conceder a aposentadoria de Nº 500, o que representa uma marca para a equipe de gestão, já que este número está em linha com as projeções atuariais.

Neste contexto, o ITUPREV tem-se destacado por ser um RPPS ainda jovem e que vem crescendo cada vez mais. Queremos ganhar foco não só pela importância e grandeza, mas também ser referência em uma gestão que preza pelas boas práticas, pelo cuidado com os recursos de terceiros e que zela pela transparência, sempre pensando na melhor forma de construir um futuro digno a todos os seus segurados.

Seguimos com a nossa missão, conscientes do desafio, porém, firmes no propósito de garantir os benefícios daqueles que confiam na gestão da previdência própria de Itu.

Itu, 27 de maio de 2022

Ruy Jacques Ceconello
Superintendente

