

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Câmara de Vereadores da Estância Turística de Itu



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL 1º QUADRIMESTRE DE 2021

31 DE MAIO DE 2021



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

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.



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

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 **21,41%**, alterada em março para **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 2021, em comparação ao que foi previsto no orçamento deste ano.

RECEITAS REALIZADAS	1º QUADRIMESTRE - 2021		EXECUÇÃO	ESPERADO PERIODO
	PREVISTA	REALIZADA		
RECEITAS CORRENTES	70.810.233	26.686.674	37,7%	33,3%
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	60.308.011	22.132.735	36,7%	33,3%
Contribuição Patronal para o RPPS	38.648.606	13.631.297	35,3%	33,3%
Contribuição do Servidor Ativo Civil	21.659.405	8.501.439	39,3%	33,3%
RECEITA PATRIMONIAL	10.052.222	4.502.957	44,8%	33,3%
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Fixa	7.100.000	4.210.779	59,3%	33,3%
Rendimentos de Aplic. Financ. - Renda Variável	2.952.222	292.178	9,9%	33,3%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	450.000	50.982	11,3%	33,3%
Compensações Financeiras entre os Regimes	450.000	4.198	0,9	33,3%
Outras Restituições	-	46.784	-	-
REAVALIAÇÃO DE OUTROS ATIVOS (VPA-VPD)	-	9.723.556	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.



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

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, em andamento.

Mês	PETI		CÂMARA		CIS		ITUPREV	
	Segurado	Patronal	Segurado	Patronal	Segurado	Patronal	Segurado	Patronal
Janeiro	3.239.028	2.681.632	27.523	42.091	34.619	52.943	5.204	7.571
Fevereiro	1.658.916	3.386.844	26.604	36.885	35.136	53.734	4.816	7.029
Março	1.660.562	3.152.138	27.076	37.538	33.250	46.100	5.069	7.028
Abril	1.655.568	3.145.215	27.263	37.799	32.764	45.426	5.188	7.193
TOTAL	8.214.073	12.365.828	108.466	154.313	135.770	198.204	20.277	28.822
	R\$ 20.579.901		R\$ 262.779		R\$ 333.973		R\$ 49.099	
	R\$ 21.225.753							

Acompanhamento dos Acordos de Parcelamento

Discriminativo de parcelas e valores pagos - Parcelamentos 058/060						
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
-	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
TOTAIS		11.384.674,80	664.379,16	2.709.955,92	14.759.009,88	

Discriminativo de parcelas e valores pagos - Parcelamento 0370						
Nº Parcela	Vencimento	Valor da Parcela	Atualização	Juros	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
TOTAIS		2.261.084,52	18.767,00	51.532,95	2.331.384,47	



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

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.



MINISTÉRIO DA ECONOMIA
SECRETARIA DE PREVIDÊNCIA
Subsecretaria dos Regimes Próprios de Previdência Social

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

Certificado emitido em nome do Ente Federativo e válido para todos os órgãos 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.



EMITIDO EM 15/03/2021
VÁLIDO ATÉ 11/09/2021

N.º 986579 -
195019



**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 Pessoal e Despesas com Benefícios Previdenciários, além da Reserva de Contingência, que serão detalhadas nos quadros abaixo.

Os Benefícios Previdenciários, no total de R\$ 5.668.178,53 empenhados, referem-se aos pagamentos das Aposentadorias, Pensões por Morte e eventuais Depósitos Judiciais, conforme detalhados a seguir:

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1º QUADRIMESTRE - 2021			EXECUÇÃO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	22.163.297	5.668.179	5.668.179	25,6%	33,3%
APOSENTADORIAS	18.742.945	4.486.957	4.486.957	23,9%	33,3%
PENSÕES	3.069.352	937.657	937.657	30,5%	33,3%
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.000	-	-	0,0%	33,3%
SETENÇAS JUDICIAIS	350.000	243.565	243.565	69,6%	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 - 2021			EXECUÇÃO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
DESPESAS DE MANUTENÇÃO DO ITUPREV	1.678.284	536.585	348.878	32,0%	33,3%
Material de Consumo	30.000	18.928	4.057	63,1%	33,3%
Passagens e Despesas com Locomoção	30.000	2.596	2.596	8,7%	33,3%
Serviços de Consultoria	141.284	52.005	19.896	36,8%	33,3%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	175.000	39.429	32.229	22,5%	33,3%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	650.000	223.872	132.241	34,4%	33,3%
Auxílio-Alimentação	80.000	56.597	14.890	70,7%	33,3%
Obrigações Tributárias e Contributivas	400.000	129.300	129.300	32,3%	33,3%
Obras e Instalações	30.000	-	-	0,0%	33,3%
Equipamentos e Material Permanente	50.000	13.858	13.669	27,7%	33,3%
Indenizações e Restituições	90.000	-	-		
Sentenças Judiciais	1.000	-	-		
Outros Serviços de Terceiros - IntraOrçam	1.000	-	-	0,0%	33,3%

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

MANUTENÇÃO ITUPREV - Detalhamento	1º QUADRIMESTRE - 2021		
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	175.000	39.429	32.229
Jeton a Conselheiros	-	14.072	14.072
Serviços de Perícias Médicas	-	24.600	17.400
Serviços Técnicos Profissionais	-	-	-
Outros Serviços - Adiantamento de Pronto Pagamento	-	757	757



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

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

MANUTENÇÃO ITUPREV - Detalhamento	1º QUADRIMESTRE - 2021		
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	650.000	223.872	132.241
Assinaturas de Periódicos	-	1.350	1.350
Serviços Técnicos Profissionais	-	-	-
Locação de Imóveis	-	42.000	31.500
Locação de Máquinas e Equipamentos	-	3.832	1.437
Manutenção e Conservação de Bens Imóveis	-	9.600	4.800
Manutenção e Conservação de Maquinas e Equip	-	15.055	6.185
Manutenção e Conservação de Veículos	-	400	-
Manutenção e Conservação de Bens Imóveis Out Nat	-	3.987	3.557
Encargos Financeiros Indedutíveis - Empresas	-	17	17
Exposição, Congressos e Conferências	-	-	-
Serviços de Energia Elétrica	-	18.413	6.976
Serviços de Água e Esgoto	-	5.316	1.196
Serviços Laboratoriais	-	120	-
Serviços de Perícias Médicas	-	26.280	21.000
Serviços de Telecomunicações	-	7.671	2.387
Serviços Gráficos e Editoriais	-	-	-
Serviços Judiciários	-	-	-
Seguros em Geral	-	-	-
Transporte de Servidores / Empregados	-	-	-
Confecção de Uniformes	-	-	-
Vale-Transporte	-	4.224	252
Vigilância Ostensiva Monitorada	-	1.295	396
Limpeza e Conservação	-	9.600	6.400
Hospedagens	-	-	-
Serviços Bancários	-	404	404
Serviços de Cópias e Reprodução de Documentos	-	6.000	2.173
Serviços de Publicidade Legal	-	-	-
Aquisição de Softwares	-	56.589	35.269
Outros Serviços de Pessoa Jurídica	-	11.718	6.941



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

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 - 2021			EXECUÇÃO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
DESPESAS DE PESSOAL - ITUPREV	1.526.798	428.161	428.161	28,0%	33,3%
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.250.000	363.220	363.220	29,1%	33,3%
Obrigações Patronais - INSS	142.771	36.119	36.119	25,3%	33,3%
Obrigações Patronais - Intra-Orçamentário	134.027	28.822	28.822	21,5%	33,3%
Restos a Pagar	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	45.441.854	-	-	0,0%	33,3%
Reserva de Contingência - RPPS	45.441.854	20.053.750	20.053.750	44,1%	33,3%

A Reserva de Contingência, no valor de R\$ 45.441.854,00 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 QUADRIMESTRE - 2021			EXECUÇÃO	ESPERADO PERÍODO
	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	22.163.297	5.668.179	5.668.179	25,6%	33,3%
DESPESAS DE MANUTENÇÃO	1.678.284	536.585	348.878	32,0%	33,3%
DESPESA DE PESSOAL - ITUPREV	1.526.798	428.161	428.161	28,0%	33,3%
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	25.368.379	6.632.924	6.445.217	26,1%	33,3%

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RECEITAS REALIZADAS	1º QUADRIMESTRE - 2021		EXECUÇÃO	ESPERADO
	PREVISTA	REALIZADA		
RECEITAS CORRENTES (A)	70.810.233	26.686.674	37,7%	33,3%
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	60.308.011	22.132.735	35,3%	33,3%
RECEITA PATRIMONIAL	10.052.222	4.502.957	44,8%	33,3%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	50.982	-	-

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1º QUADRIMESTRE - 2021		EXECUÇÃO	ESPERADO
	ORÇADA	EMPENHADA		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	22.163.297	5.668.179	25,6%	33,3%
DESPESAS DE MANUTENÇÃO	1.678.284	536.585	32,0%	33,3%
DESPESA DE PESSOAL	1.526.798	428.161	28,0%	33,3%
TOTAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS (B)	25.368.379	6.632.924	26,1%	33,3%

RESULTADO APURADO (A - B) SUPERÁVIT	45.441.854	20.053.750	44,1%	33,3%
--	-------------------	-------------------	--------------	--------------



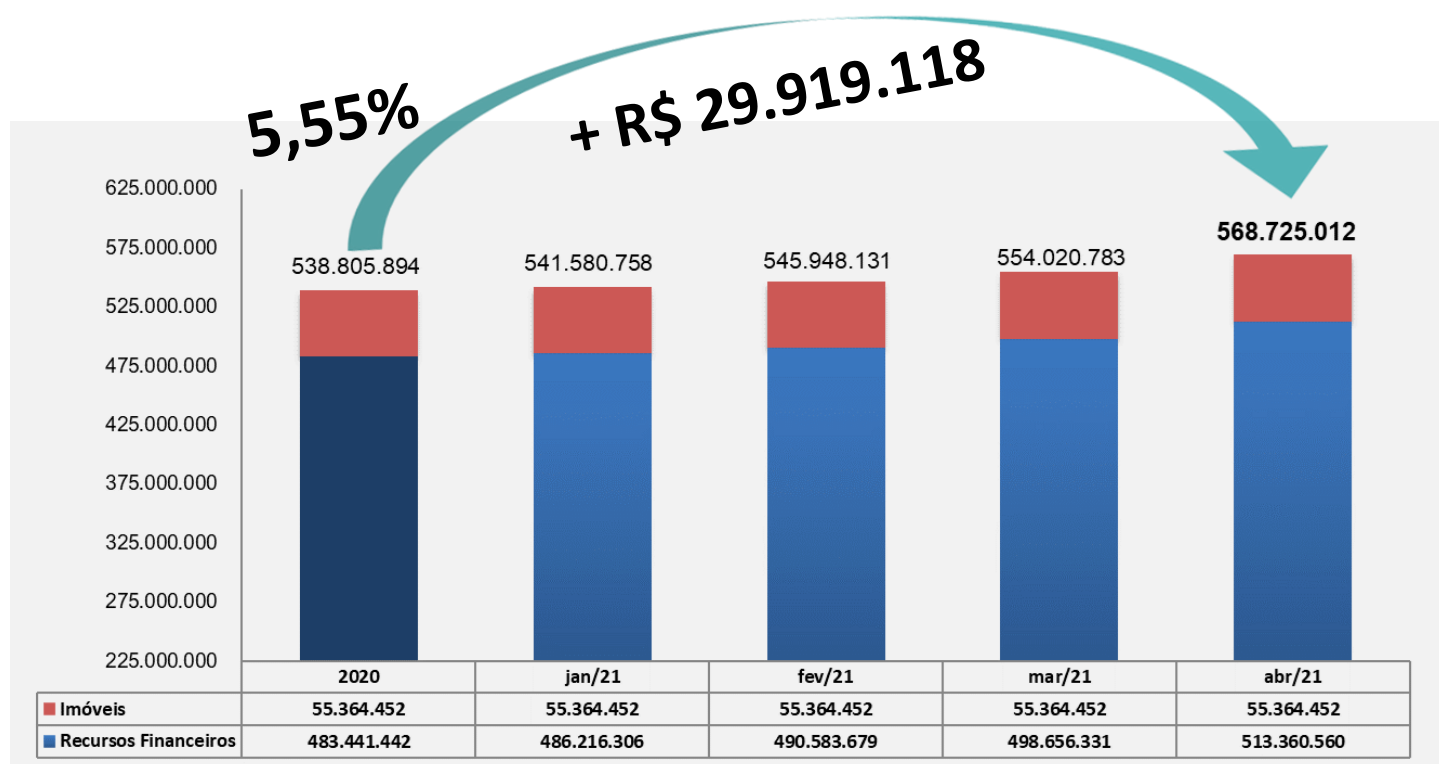
**INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL
DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV**

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 da Fazenda – SPREV/MF, no que diz respeito ao equilíbrio financeiro e atuarial. No 1º quadrimestre de 2021, a evolução foi de **5,55 %** em relação ao saldo em dezembro de 2020, representando um crescimento nominal de **R\$ 29.919.118,00**.

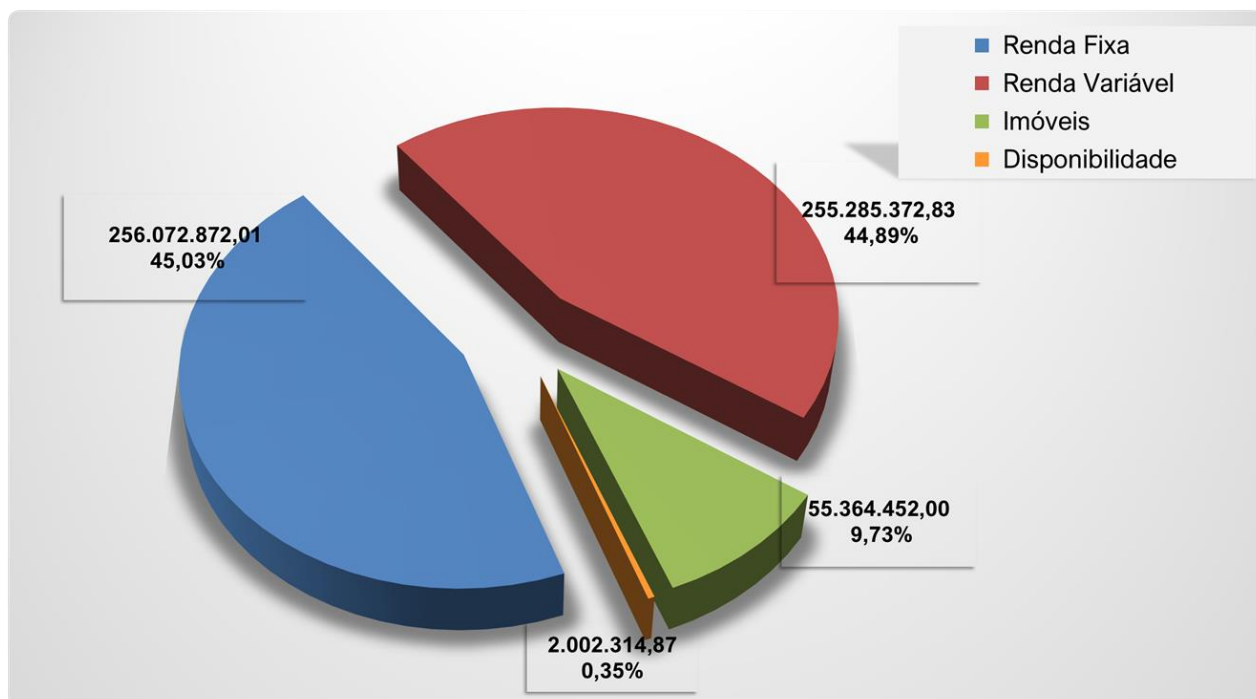
O gráfico a seguir demonstra a evolução do Patrimônio do Instituto.





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

Concentração dos Recursos por Segmento de Aplicação



Distribuição dos Investimentos por Instituição Financeira

INSTITUIÇÃO FINANCEIRA - GESTOR	VALOR	%
BB GESTÃO DE RECURSOS DTVM	95.492.667,72	18,60%
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	64.507.429,48	12,57%
WESTERN ASSET MANAGEMENT	59.808.533,12	11,65%
TESOURO NACIONAL (TÍTULOS PÚBLICOS)	57.763.153,21	11,25%
AZ QUEST INVESTIMENTOS	53.656.292,53	10,45%
BTG PACTUAL	41.033.074,89	7,99%
ICATU VANGUARDA	35.862.832,35	6,99%
XP VISTA ASSET MANEGEMENT	26.696.961,51	5,20%
OCCAM BRASIL	18.633.390,81	3,63%
VOTORANTIM ASSET MANAGEMENT	15.127.967,26	2,95%
GENIAL INVESTIMENTOS	12.290.934,30	2,39%
MONGERAL AEGON INVESTIMENTOS	10.354.605,53	2,02%
KINEA INVESTIMENTOS	9.208.434,57	1,79%
SCHRODER INVESTMENT MANAGEMENT	6.327.909,07	1,23%
OUTRAS GESTORAS	4.594.058,49	0,89%
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	2.002.314,87	0,39%
TOTAL	513.360.559,71	100%

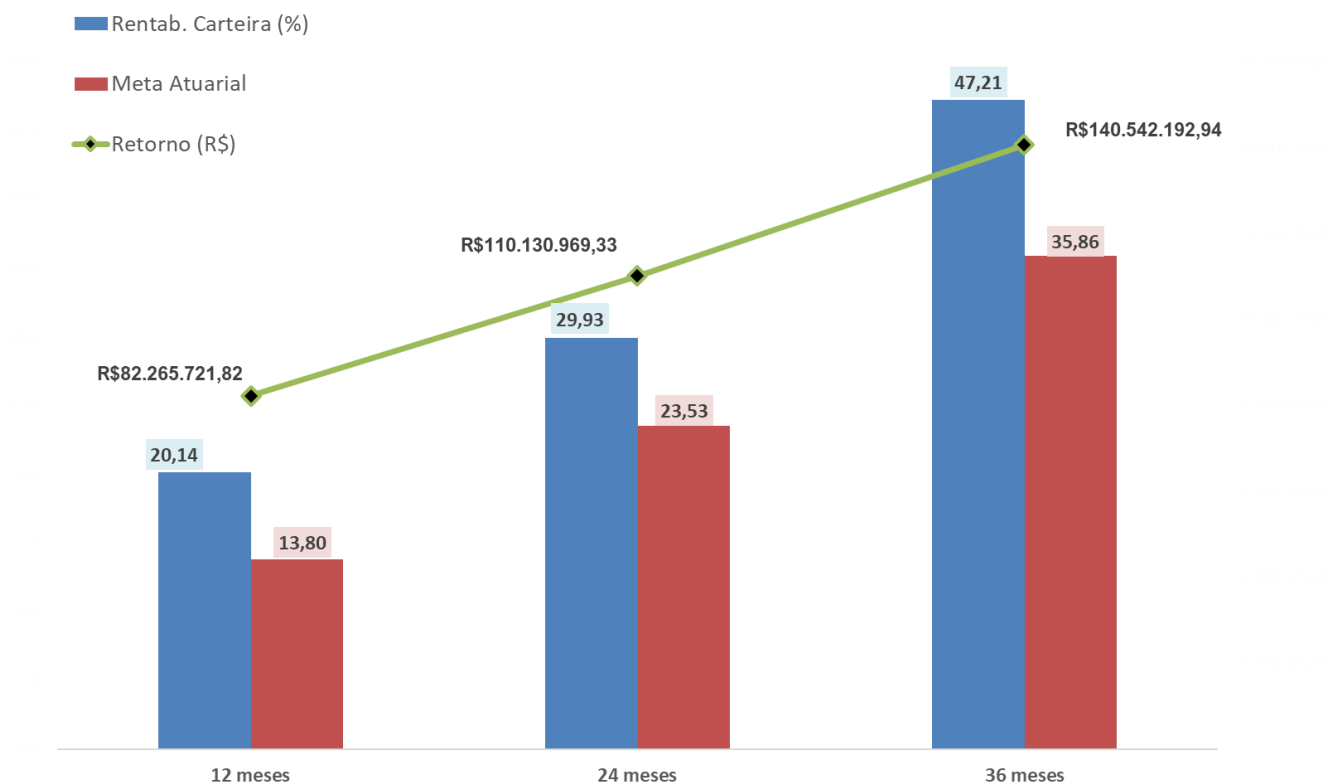


INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV

Rentabilidade das Aplicações Financeiras

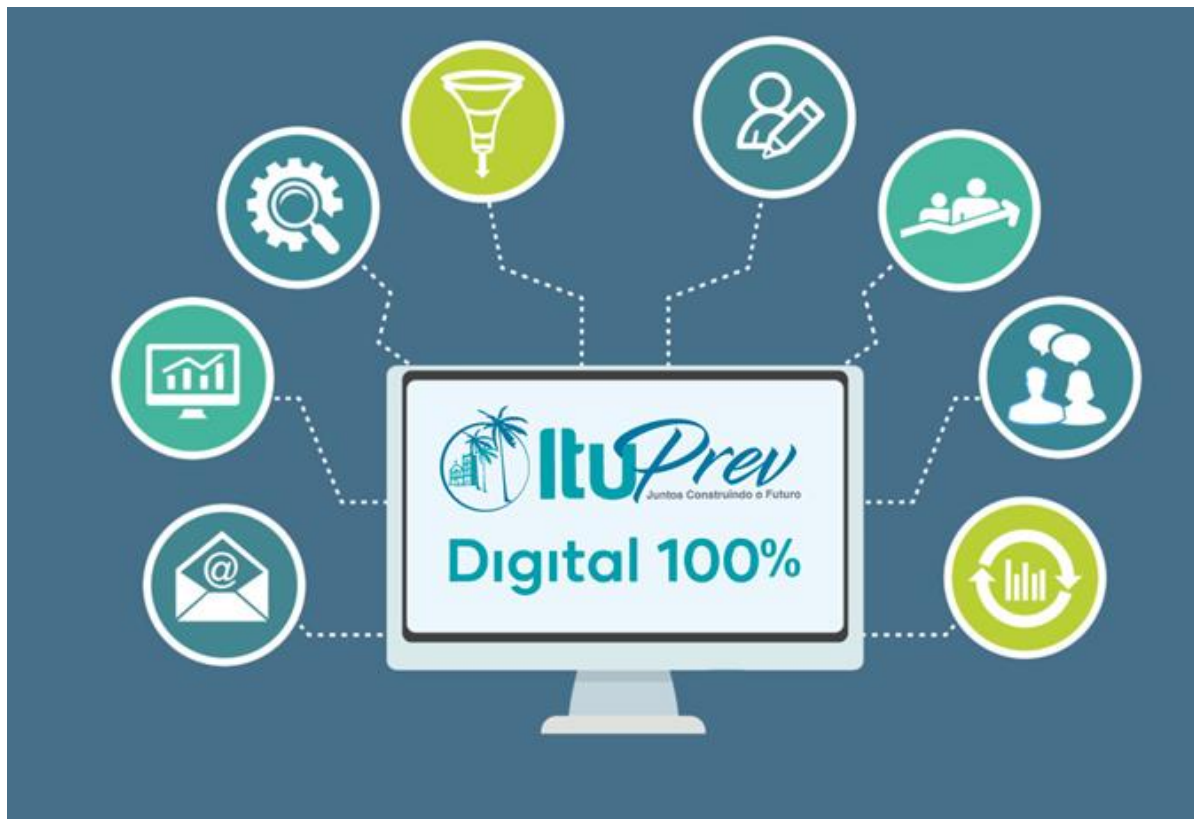
A decisão de investimento segue uma Política de Investimentos adotada pelo ITUPREV, revisada anualmente, mediante aprovação do Conselho de Administração do Instituto e em atendimento à legislação específica, estando direcionada ao atingimento da Meta Atuarial, correspondente a uma rentabilidade de 5,8 % a.a. + INPC.

O gráfico a seguir demonstra o rendimento das aplicações financeiras do ITUPREV, comparado à Meta Atuarial, nos períodos de 12, 24 e 36 meses, acumulado até o 1º Quadrimestre de 2021.





ATIVIDADES INSTITUCIONAIS



ITUPREV lança o Projeto Digital 100%

Dentro de um planejamento de modernização e muito incentivado pelo uso da tecnologia durante a pandemia, o ITUPREV avançou muito no processo de digitalização de todo o seu acervo de processos e documentos.

O objetivo é a implementação de 100% de todos os fluxos internos por meio digital, com o auxílio de software especializado na gestão documental, armazenamento seguro, inclusive possibilitando assinatura eletrônica e digital.

Este trabalho contribui para tornar mais ágil e eficaz o atendimento aos servidores municipais, dá mais segurança, preserva todo acervo documental do Instituto, além de reduzir a quantidade de papel, contribuindo com a sustentabilidade do nosso planeta.

A organização dos arquivos e a facilidade de acesso às informações foram vantagens sentidas de imediato e que proporcionou condições importantes para a manutenção dos serviços durante da fase crítica da pandemia.



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



ItuPrev
Juntos Construindo o Futuro

QUEM SOMOS

- ✓ Uma Autarquia Municipal de Previdência Própria
- ✓ 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**

11
ANOS

Fundado em
27 de maio de 2010



399 servidores aposentados



105 pensionistas



3.993 servidores ativos

Alcançamos a marca de
R\$ 500 milhões
em recursos financeiros

e uma rentabilidade acumulada de **47,21%** nos últimos 36 meses

GESTÃO ATIVA DOS INVESTIMENTOS

Renda Fixa: **45%**
Renda Variável: **31%**
Investimentos Estruturados: **4%**
Investimentos no Exterior: **10%**
Imóveis: **10%**



NOSSA MISSÃO:

**GARANTIR O PAGAMENTO
DOS BENEFÍCIOS.**

Itu, 31 de maio de 2021


LUIZ CARLOS K. BRENHA DE CAMARGO
SUPERINTENDENTE

