



Relatório de Gestão

ABRIL/2020

**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO
DE APARECIDA DO TABOADO**



RELATÓRIO DE GESTÃO

ABRIL/2020

O Instituto de Previdência do Município de Aparecida do Taboado - IPAMAT, autarquia municipal criada pela Lei nº 550/1993, vem apresentar o seu Relatório de Gestão proveniente ao mês de Abril/2020, aos órgãos de controle interno e externo, bem como aos segurados e à sociedade aparecidense em geral. Trata-se de prestação de contas mensal a que esse Regime Próprio de Previdência Social - RPPS, está obrigado nos termos do § 1º a 3º, do Art. 20º da Lei. 1.068/2005 e art. 36 da Lei Orgânica Municipal.

RELATÓRIO DE GESTÃO

SUMÁRIO

	Páginas
Gestão Orçamentária	2
Gestão Patrimonial	3
Gestão Financeira	6
Gestão de Pessoas	7
Resumo	8

RELATÓRIO DE GESTÃO

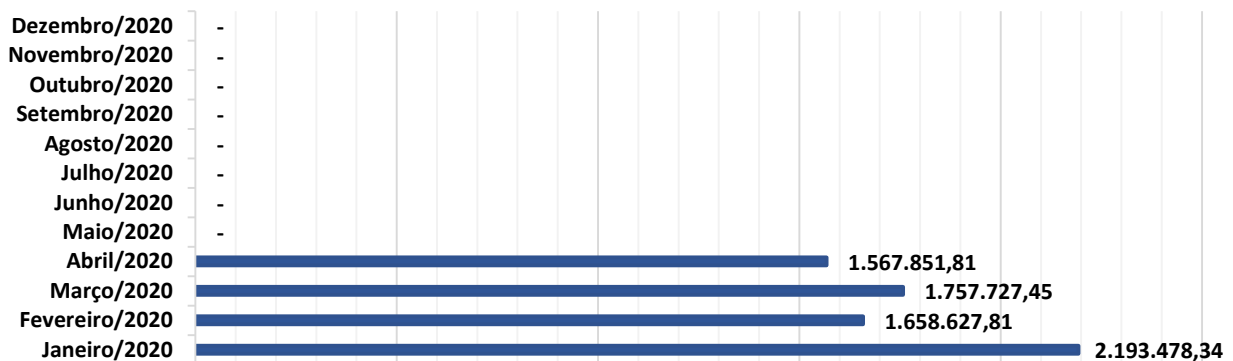
Orçamentária

I - COMPARATIVO DA RECEITA- ABRIL/2020

Receita estimada:	18.500.000,00
Receita arrecadada:	7.177.685,41
Receita a realizar:	11.322.314,59



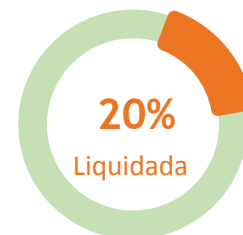
II - ARRECAÇÃO MENSAL



■ Arrecadado ■ a realizar

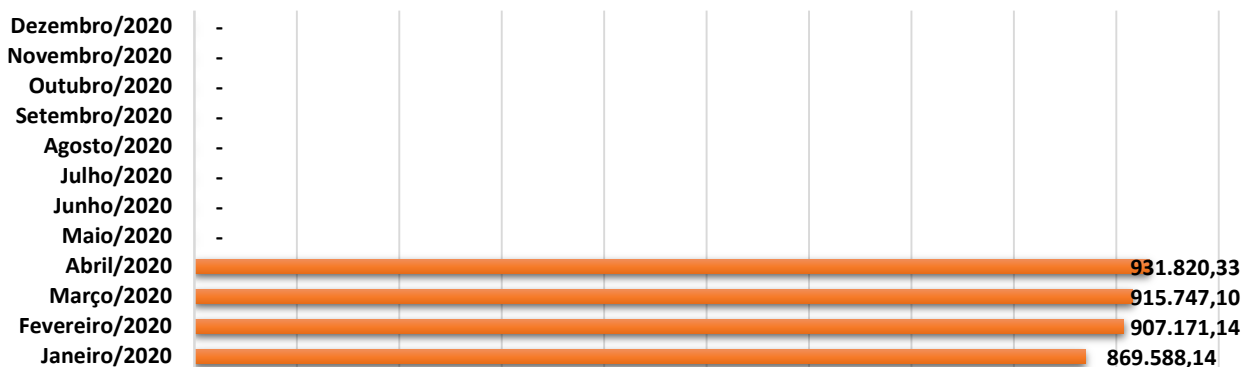
III - COMPARATIVO DA DESPESA- ABRIL/2020

Despesa Fixada	18.500.000,00
Despesa Empenhada	12.175.500,00
Despesa Liquidada	3.624.326,71
Despesa Paga	3.624.175,83



■ Fixada ■ Liquidada

IV - DESPESA MENSAL (LIQUIDADADA)



RELATÓRIO DE GESTÃO

Patrimonial

V - BALANÇO PATRIMONIAL - ABRIL/2020	N.E.	VALOR
1 - ATIVO		69.194.099,43
1.1 - CIRCULANTE		
1.1.1 - CAIXA E EQUIVALANTE DE CAIXA		1,73
1.1.2 - CREDITOS A RECEBER A C.P.	1	7.537,14
1.1.3 - CREDITOS PREVID. A RECEBER	2	4.932.489,45
1.1.4 - INVESTIMENTOS		63.474.090,16
1.2 - NÃO CIRCULANTE		
1.2.1 - CREDITOS A RECEBER A L.P.	3	672.805,45
1.2.3 - IMOBILIZADO		107.175,50
2 - PASSIVO		69.194.099,43
2.1 - CIRCULANTE		
2.1.1 - OBRIGAÇÕES C/ BENEFÍCIOS	4	62.229,85
2.1.7 - PROVISÕES P/ 13º SALÁRIO	5	310.594,24
2.1.8 - DEMAIS OBRIGAÇÕES PREVID.	6	29.659,46
2.2 - NÃO CIRCULANTE		
2.2.7 - PROV. MATEMÁTICA PREVID.	7	57.066.514,02
2.3 - PATRIMONIO LÍQUIDO		
2.3. x - SALDO PATRIMÔNIO LIQUIDO		11.725.101,86

VI - NOTA EXPLICATIVA

- 1 - Créditos Previdenciários Oriundos de Termos Parcelamento Vencível no Curto Prazo.
- 2 - Contribuições Previdenciárias, (Patronal, Amort. Déf. Atuarial e Segurados) a Receber no curto prazo, ver composição no relatório resumido de gestão, (Página 08).
- 3 - Créditos Previdenciários Vencíveis a Longo Prazo, Oriundos de Parcelamentos.
- 4 - Obrigações a Pagar com Benefícios Previdenciários no Curto Prazo.
- 5 - São projeções Contábeis, registradas Segundo principio Contábil da Competência;
- 6 - Compreende como Demais Obrigações: Os Consignados retidos em Folha de Pagamento.
- 7 - Provisão Matemática Previdenciária: Consiste no resultado atuarial projeto no longo prazo.

RELATÓRIO DE GESTÃO

Patrimonial

VII - VARIAÇÕES PATRIMONIAS - ABRIL/2020	N.E.	VALOR
4 - VARIAÇÃO PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		7.337.228,81
4.2.1 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	8	2.837.190,66
4.4.2 - JUROS SOBRE CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS	9	62.465,69
4.4.5 - REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	10	
4.5.1 - TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	11	2.940.233,77
4.6.0 - VALORIZ. C/ ATIVOS E DESIN. DE PASSIVOS	12	1.454.273,88
4.9.9 - DIVERSAS VARIAÇÕES PATR. AUMENTATIVAS	13	43.064,81
3 - VARIAÇÃO PATRIMONIAIS DIMINUTIVA		6.513.669,01
3.2.0 - BENEFÍCIOS PREVID. E ASSISTENCIAIS	14	3.934.770,07
3.3.0 - USO BENS, SERV. E CONS. DE CAPITAL FIXO	15	846,40
3.6.0 - DESVAL./ PERDA ATIVOS, INCORP. PASSIVOS	16	2.577.901,66
3.9.0 - OUTRAS VAR. PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	17	150,88
(=) RESULTADO ACUMULADO NO PERÍODO (4 - 3)		823.559,80

VIII - NOTA EXPLICATIVA

- 8 - Contribuições previdenciárias, provisionadas segundo princípio Contábil da Competência.
- 9 - Juros Incidente sobre os Termos de Parcelamento, bem como por impontualidade de pgto.
- 10 - Remuneração Obtidas nos Fundos de Investimentos, na ocasião de sua realização, (resgate).
- 11 - Aporte do Município para acobertar gastos c/ benefícios concedidos antes da criação do IPAMAT, soma-se ao valor apresentado as contribuições previdenciárias para Amortização do Déficit Atuarial.
- 12 - Consiste na atualização das Cotas dos Fundos de Investimentos, conforme Regramento da MaM¹.
- 13 - Formado pelas receitas Oriundas das Compensações Financeira e outras receitas eventuais.
- 14 - Despesas com os Benefícios previdenciarios, (Apsentadorias e Pensão por Morte).
- 15 - Corresponde a Depreciação de Bens Móveis e Imóveis.
- 16 - Consiste na atualização das Cotas dos Fundos de Investimentos, conforme Regramento da MaM¹.
- 17 - São as Despesas com a Compensação Financeira entre RGPS x RPPS, Conf. E.C. nº 20/1998.

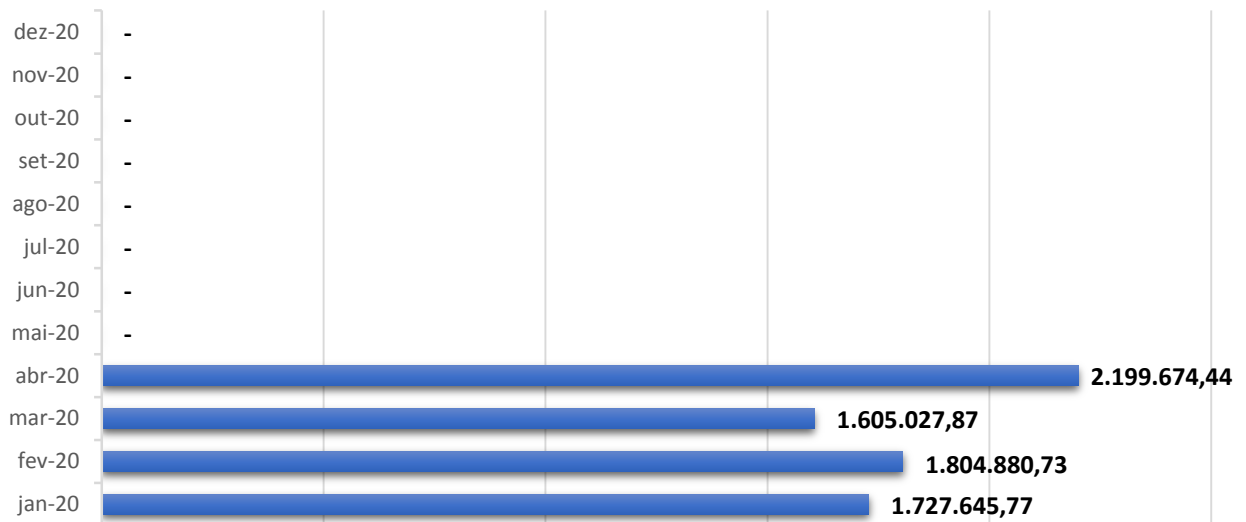
¹ MaM: Marcação a Mercado, conforme reza o Parágrafo 132 IPC nº 014/2018.

RELATÓRIO DE GESTÃO

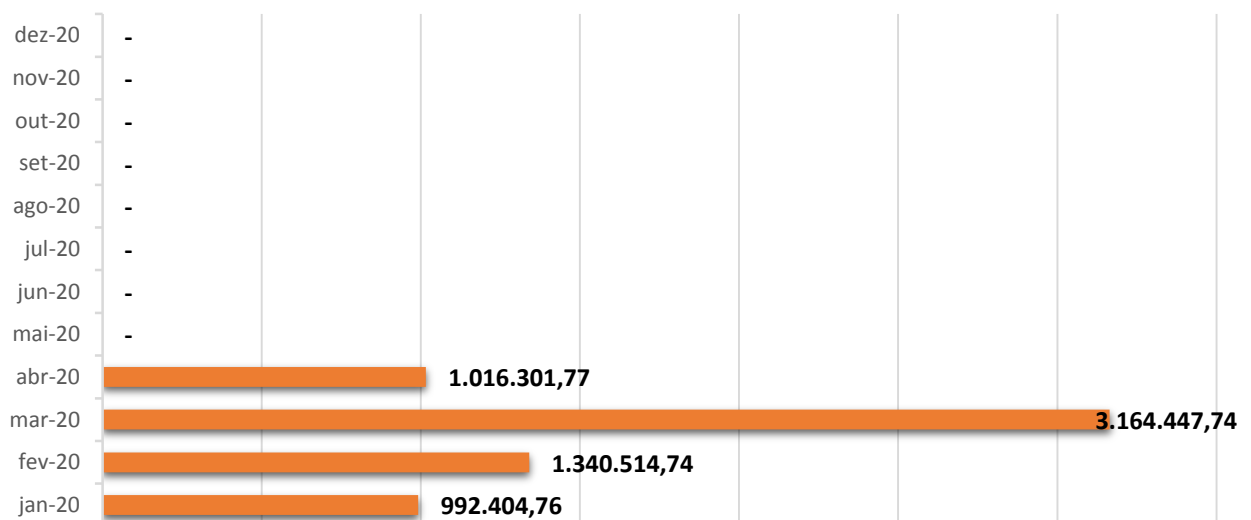
Patrimonial

IX - ANÁLISE GRÁFICA MENSAL DO TOTAL DAS RECEITAS E DESPESAS

V.P.A. - RECEITAS



V.P.D. - DEPESAS



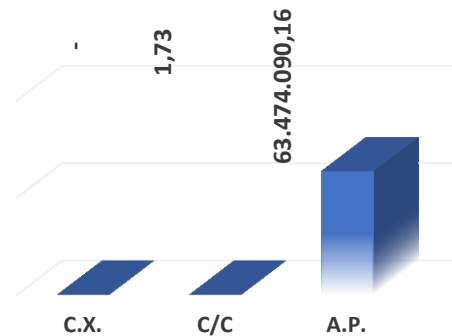
RELATÓRIO DE GESTÃO

Financeira

X - FORMAÇÃO DO CAPITAL FINANCEIRO

C.X. - CAIXA :	-
C/C - CONTA CORRENTE:	1,73
A.P. - APLICAÇÕES FINANCEIRAS:	63.474.090,16

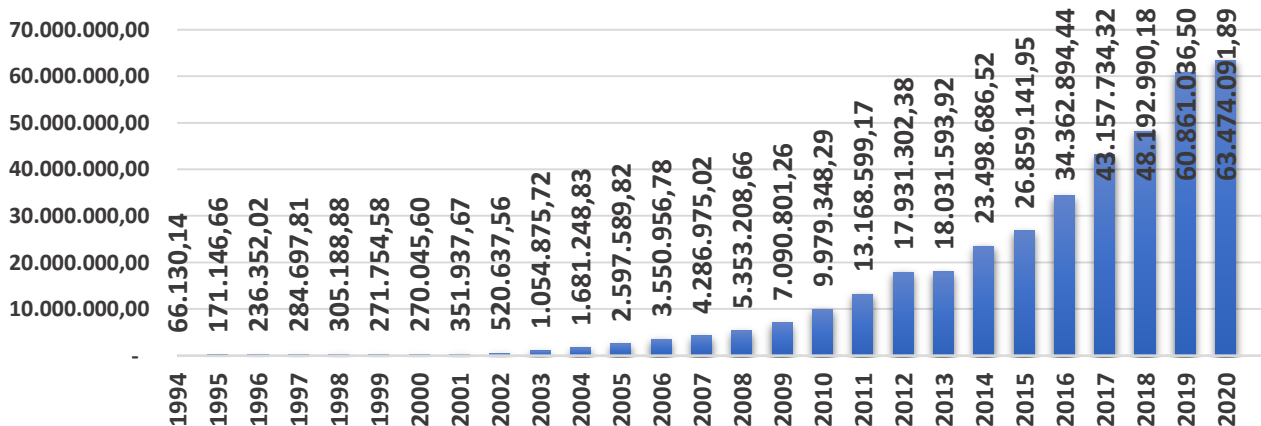
TOTAL EM ABRIL/2020 63.474.091,89



XI - APLICAÇÕES FINANCEIRAS

CLASSIFICAÇÃO CONTÁBIL PARA INVESTIMENTOS	VALOR	%	% ²
	APLICADO	APLICADO	AUTORIZADO
Fundos de Invest. em Renda Fixa ou Ref.;	16.631.512,96	26,2%	40,0%
Fundos de Inv. Renda Fixa/ Ref. IMA/DKA;	4.545.223,22	7,2%	60,0%
Fundo de Inv. em Títulos do Tesouro;	39.738.867,21	62,6%	100,0%
Fundos de Investimentos Referenciados;	449.681,26	0,7%	30,0%
Fundo de Investimentos em Ações;	1.822.394,01	2,9%	20,0%
Fundo de Ações BDR Nível I;	286.411,50	0,5%	10,0%
TOTAL	63.474.090,16		

XII - EVOLUÇÃO DO CAPITAL FINANCEIRO ³



² Resolução nº 3922/10 do Conselho Monetário Nacional e Alterações posteriores.

³ Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa no encerramento de cada Exercício Financeiro.

RELATÓRIO DE GESTÃO

Pessoal

XIII - QUADRO DE SERVIDORES DO RPPS - ABRIL/2020

	QTD
Nº Servidores do RPPS	0
Nº Servidores do Executivo Cedido ao RPPS	4
Nº Servidores do Legislativo Cedido ao RPPS	0
TOTAL	4



XIV - QUADRO DE BENEFÍCIOS/ SEGURADOS - ABRIL/2020

	QTD	PROVENTOS
Aposentadoria p/Contribuição	128	616.321,87
Pensão por Morte	74	147.209,55
Aposentadoria por Invalidez	42	81.447,92
Aposentadoria Compulsória	19	28.457,13
Aposentadoria por Idade	41	58.346,14
TOTAL	304	931.782,61



XV - QUADRO DE CONTRIBUINTES

	QTD
Servidores do Executivo	7
Servidores do Legislativo	698
	705



XVI - ESTATÍSTICAS

	VALOR
Vlr Médio gasto com Benefícios Previdenc.	3.065,07
Vlr Médio arrecadado por Contribuinte	1.599,75



RELATÓRIO DE GESTÃO

RESUMO

XVII - CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER - ABRIL/2020

	Saldo a Vencer	Saldo Vencido
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	4.689.722,23	242.767,22

XVIII - PARCELAMENTO DE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

Fundamento Legal	Principal	(-) Amortização	(=) Saldo	Parcelas Vencidas
Lei. 1522/2015	2.784.712,98	- 2.375.337,92	409.375,06	0,00
Lei. 1539/2016	2.974.941,73	- 1.844.981,60	1.129.960,13	0,00
Portaria nº 01/18	52.990,35	- 22.914,70	30.075,65	0,00
Lei. 1587/2019	5.522.989,41	- 3.385.469,08	2.137.520,33	0,00
TOTAL	11.335.634,47	-7.628.703,30	3.706.931,17	0,00

XIX - MaM - MARCAÇÃO A MERCADO DE FUNDOS DE INVESTIMENTOS LIQUIDA

