



Relatório de Gestão JUNHO/2020

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



RELATÓRIO DE GESTÃO

JUNHO/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 Junho/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

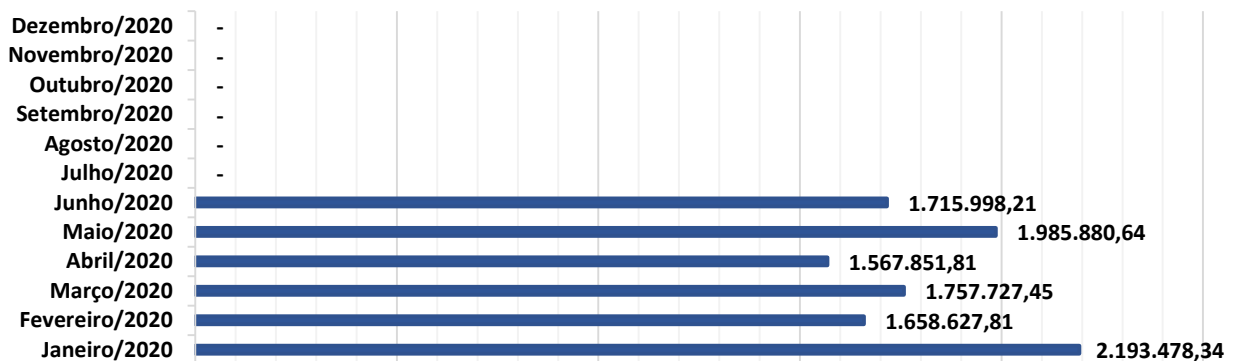
Orçamentária

I - COMPARATIVO DA RECEITA-JUNHO/2020

Receita estimada:	18.500.000,00
Receita arrecadada:	10.879.564,26
Receita a realizar:	7.620.435,74

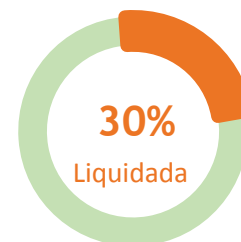


II - ARRECAÇÃO MENSAL

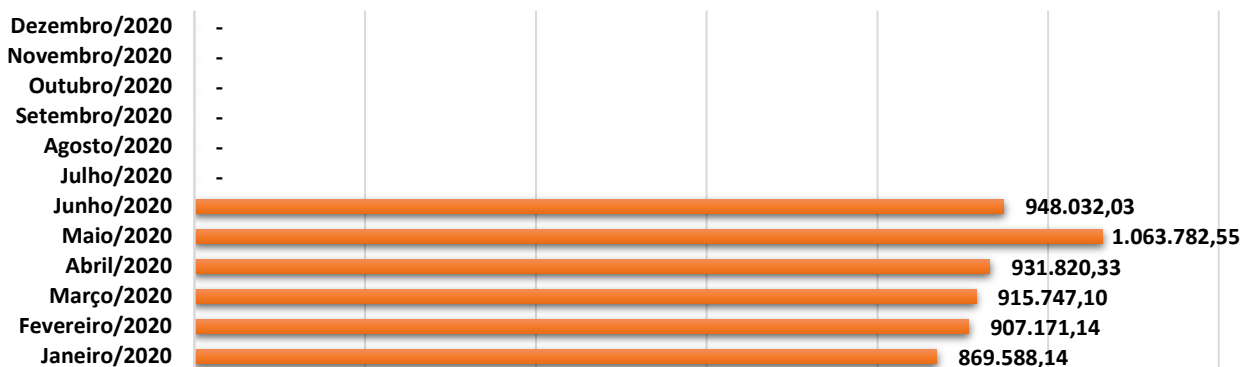


III - COMPARATIVO DA DESPESA-JUNHO/2020

Despesa Fixada	18.500.000,00
Despesa Empenhada	12.296.919,63
Despesa Liquidada	5.636.141,29
Despesa Paga	5.513.633,95



IV - DESPESA MENSAL (LIQUIDADA)



RELATÓRIO DE GESTÃO

Patrimonial

V - BALANÇO PATRIMONIAL - JUNHO/2020	N.E.	VALOR
1 - ATIVO		72.056.495,18
1.1 - CIRCULANTE		
1.1.1 - CAIXA E EQUIVALANTE DE CAIXA		923,39
1.1.2 - CREDITOS A RECEBER A C.P.	1	5.652,86
1.1.3 - CREDITOS PREVID. A RECEBER	2	4.687.645,81
1.1.4 - INVESTIMENTOS		66.582.715,37
1.2 - NÃO CIRCULANTE		
1.2.1 - CREDITOS A RECEBER A L.P.	3	672.805,45
1.2.3 - IMOBILIZADO		106.752,30
2 - PASSIVO		72.056.495,18
2.1 - CIRCULANTE		
2.1.1 - OBRIGAÇÕES C/ BENEFICIOS	4	123.035,51
2.1.7 - PROVISÕES P/ 13º SALÁRIO	5	472.758,76
2.1.8 - DEMAIS OBRIGAÇÕES PREVID.	6	
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		14.394.186,89

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 - JUNHO/2020	N.E.	VALOR
4 - VARIAÇÃO PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		12.180.716,14
4.2.1 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	8	4.285.447,96
4.4.2 - JUROS SOBRE CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS	9	123.468,61
4.4.5 - REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	10	
4.5.1 - TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	11	4.462.291,55
4.6.0 - VALORIZ. C/ ATIVOS E DESIN. DE PASSIVOS	12	3.215.745,59
4.9.9 - DIVERSAS VARIAÇÕES PATR. AUMENTATIVAS	13	93.762,43
3 - VARIAÇÃO PATRIMONIAIS DIMINUTIVA		8.688.071,31
3.2.0 - BENEFÍCIOS PREVID. E ASSISTENCIAIS	14	6.108.673,73
3.3.0 - USO BENS, SERV. E CONS. DE CAPITAL FIXO	15	1.269,60
3.6.0 - DESVAL./ PERDA ATIVOS, INCORP. PASSIVOS	16	2.577.901,66
3.9.0 - OUTRAS VAR. PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	17	226,32
(=) RESULTADO ACUMULADO NO PERÍODO (4 - 3)		3.492.644,83

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 previdenciários, (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.

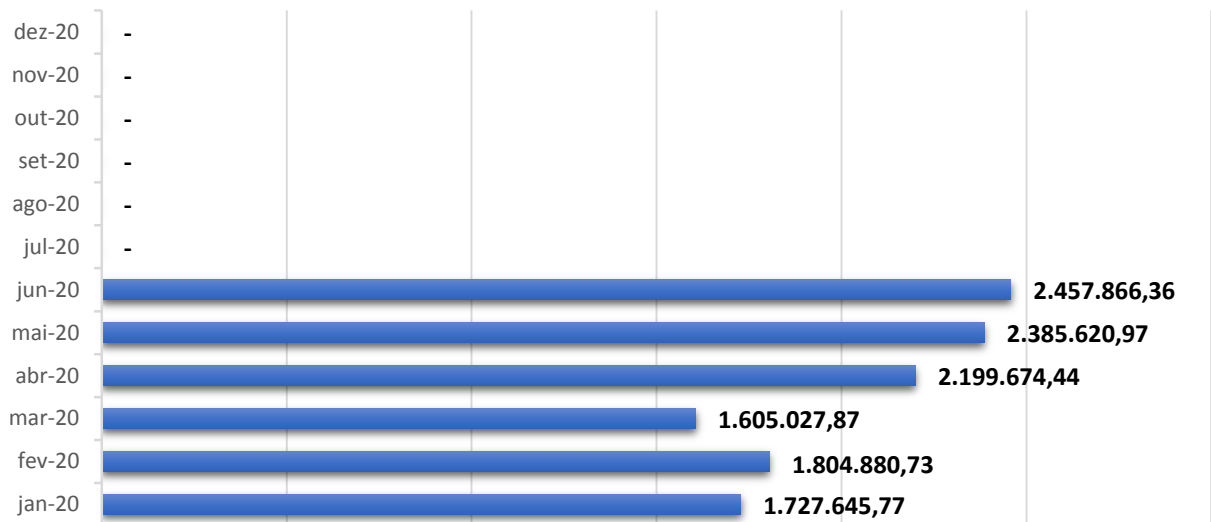
¹ MaM: Marcação a Mercado, conforme reza o Parágrafo 132 IPC nº 014/2018.

RELATÓRIO DE GESTÃO

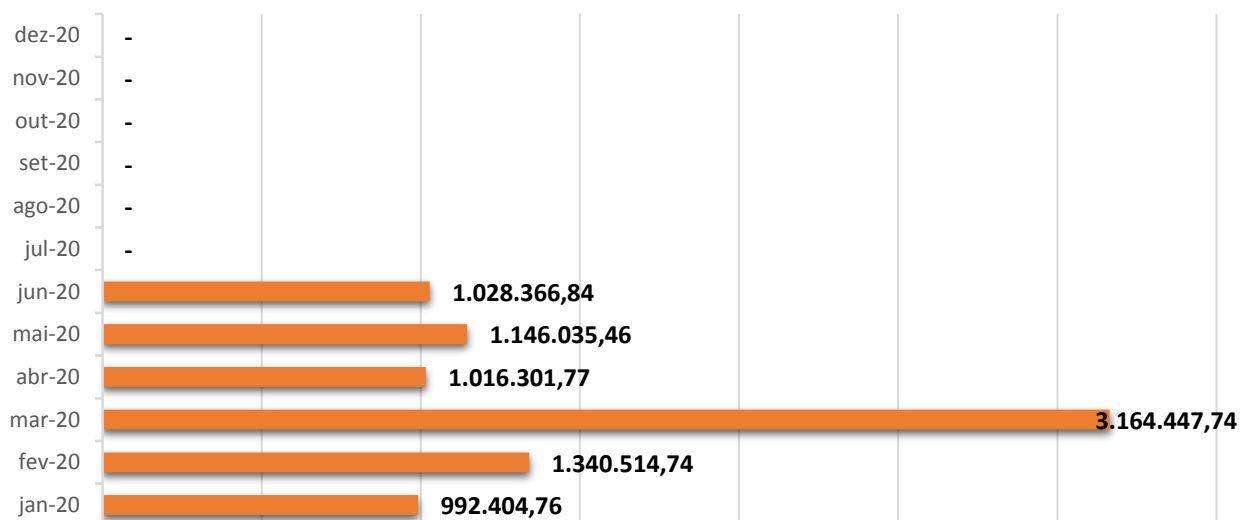
Patrimonial

IX - ANÁLISE GRÁFICA MENSAL DO TOTAL DAS RECEITAS E DESPESAS

V.P.A. - RECEITAS



V.P.D. - DEPESAS



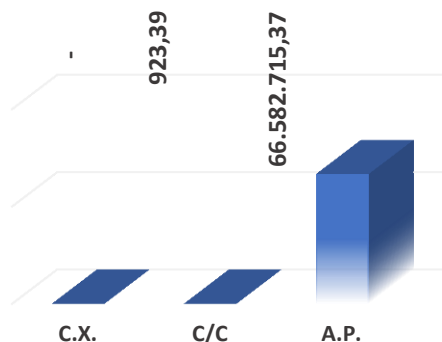
RELATÓRIO DE GESTÃO

Financeira

X - FORMAÇÃO DO CAPITAL FINANCEIRO

C.X. - CAIXA :	-
C/C - CONTA CORRENTE:	923,39
A.P. - APLICAÇÕES FINANCEIRAS:	66.582.715,37

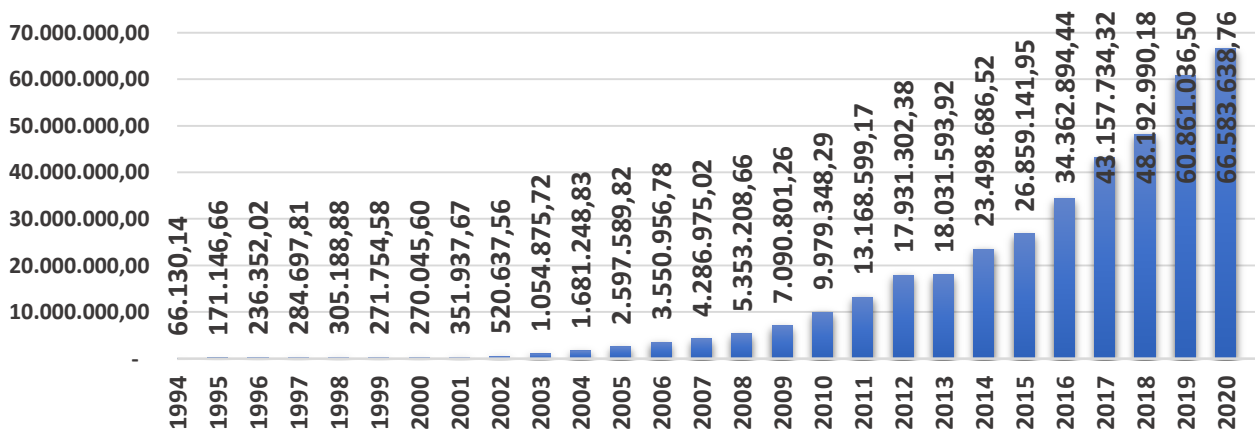
TOTAL EM JUNHO/2020 66.583.638,76



XI - APLICAÇÕES FINANCEIRAS

CLASSIFICAÇÃO CONTÁBIL PARA INVESTIMENTOS	VALOR	%	% ²
	<u>APLICADO</u>	<u>APLICADO</u>	<u>AUTORIZADO</u>
Fundos de Invest. em Renda Fixa ou Ref.;	18.246.670,16	27,4%	40,0%
Fundos de Inv. Renda Fixa/ Ref. IMA/DKA;	4.644.547,63	7,0%	60,0%
Fundo de Inv. em Títulos do Tesouro;	40.684.272,09	61,1%	100,0%
Fundos de Investimentos Referenciados;	529.865,13	0,8%	30,0%
Fundo de Investimentos em Ações;	2.170.119,47	3,3%	20,0%
Fundo de Ações BDR Nível I;	307.240,89	0,5%	10,0%
TOTAL	66.582.715,37		

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 - JUNHO/2020

	QTD
Nº Servidores do RPPS	0
Nº Servidores do Executivo Cedido ao RPPS	5
Nº Servidores do Legislativo Cedido ao RPPS	0
TOTAL	5



XIV - QUADRO DE BENEFÍCIOS/ SEGURADOS - JUNHO/2020

	QTD	PROVENTOS
Aposentadoria p/Contribuição	133	634.811,27
Pensão por Morte	73	146.452,44
Aposentadoria por Invalidez	42	81.447,92
Aposentadoria Compulsória	19	28.457,13
Aposentadoria por Idade	41	56.825,55
TOTAL	308	947.994,31



XV - QUADRO DE CONTRIBUINTES

	QTD
Servidores do Executivo	747
Servidores do Legislativo	6
	753



XVI - ESTATÍSTICAS

	VALOR
Vlr Médio gasto com Benefícios Previdenc.	3.077,90
Vlr Médio arrecadado por Contribuinte	1.646,05



RELATÓRIO DE GESTÃO

RESUMO

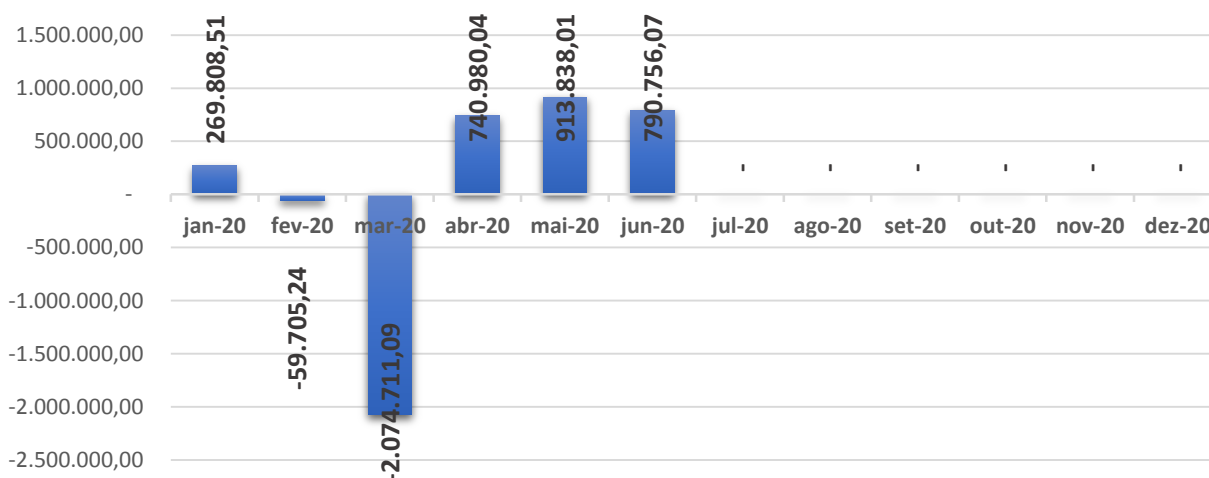
XVII - CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER - JUNHO/2020

	Saldo a Vencer	Saldo Vencido
Contribuição Segurados	253.418,46	-
Contr. Patronal/ Amort. Déf. Atuarial	1.048.236,90	-
Parcelamentos no Curto Prazo	2.232.886,82	-
Provisão p/ Folha 13º Salário	672.773,34	-
Compen. Prev. RGPS e Outro Creditos	480.330,29	-
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	4.687.645,81	-

XVIII - PARCELAMENTO DE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

Fundamento Legal	Principal	(-) Amortização	(=) Saldo	Parcelas Vencidas
Lei. 1522/2015	2.784.712,98	- 2.511.796,20	272.916,78	-
Lei. 1539/2016	2.974.941,73	- 1.963.924,78	1.011.016,95	-
Portaria nº 01/18	52.990,35	- 25.779,00	27.211,35	-
Lei. 1587/2019	5.522.989,41	- 3.919.849,32	1.603.140,09	-
TOTAL	11.335.634,47	-8.421.349,30	2.914.285,17	-

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



⁴ Não Há Saldo de Contribuição Previdenciária Vencida no encerramento deste relatório.