

2023

Relatório de Governança



Instituto de Previdência Social dos
Servidores Municipais de Itupeva –
ITUPEVA PREVIDÊNCIA

Itupeva/SP

RELATÓRIO DE GOVERNANÇA	VERSÃO 1	APROVAÇÃO
Elaboração: Diretoria Executiva	Aprovação: Conselho Deliberativo 4ª Reunião Extraordinária	07/05/2024
	Conselho Fiscal 4ª Reunião Extraordinária	16/05/2024

SUMÁRIO

1	APRESENTAÇÃO.....	6
2	ITUPEVA PREVIDÊNCIA	7
3	ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	7
3.1	DIRETORIA EXECUTIVA.....	8
3.2	CONSELHO DELIBERATIVO	8
3.3	CONSELHO FISCAL.....	9
3.4	COMITÊ DE INVESTIMENTOS	10
3.5	CERTIFICAÇÃO PROFISSIONAL	11
3.6	ÓRGÃOS DE FISCALIZAÇÃO DO ITUPEVA PREVIDÊNCIA	12
4	ATOS NORMATIVOS DO ITUPEVA PREVIDÊNCIA	12
5	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO.....	15
5.1	GESTÃO DE PESSOAL.....	15
5.2	TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO.....	16
5.3	CONTRATOS E LICITAÇÕES	16
5.3.1	Descritivo Analítico dos Contratos Vigentes em 2023	17
5.3.2	Contratos aditados em 2023.....	18
5.3.3	Novos contratos realizados em 2023.....	19
5.3.4	Dispensa de Licitação.....	19
5.4	PROCESSOS ADMINISTRATIVOS	22
5.5	PROCESSOS JUDICIAIS.....	22
5.6	MINISTÉRIO PÚBLICO	23
5.7	OUVIDORIA	23
5.8	PATRIMÔNIO/ALMOXARIFADO	23
6	DEPARTAMENTO PREVIDENCIÁRIO.....	24
6.1	CADASTRO DE SEGURADOS.....	24
6.2	FOLHA DE PAGAMENTO DE APOSENTADORIA.....	24
6.3	FOLHA DE PAGAMENTO DE PENSÃO POR MORTE	25
6.4	ATENDIMENTO AO SERVIDOR.....	26
6.5	ATUARIAL.....	26
6.5.1	Recomendações do Relatório de Avaliação Atuarial de 2023 (Data focal de 31/12/2022)	26

6.5.2	Hipóteses Atuariais.....	28
6.5.3	Segregação de massa.....	29
6.5.4	Custo previdenciário total.....	29
6.5.5	Plano de custeio.....	30
6.5.6	Evolução do resultado relativo ao equilíbrio financeiro e atuarial.....	31
6.5.7	Equacionamento do Déficit Atuarial.....	32
6.6	BENEFÍCIOS CONCEDIDOS.....	33
6.6.1	Concessão de Pensão por Morte.....	34
6.6.2	Concessão de Aposentadoria Voluntária por Idade (AI).....	35
6.6.3	Concessão de Aposentadoria Voluntária por Tempo de Contribuição e Idade (ATI).....	36
6.6.4	Concessão de Aposentadoria Especial do Magistério (AE).....	38
6.6.5	Concessão de Aposentadoria Compulsória.....	38
6.6.6	Concessão de Aposentadoria Invalidez.....	39
6.6.7	Revisão de Aposentadoria.....	39
6.7	COMPREV.....	39
6.7.1	Processos Comprev “à Receber”.....	40
6.7.2	Processos Comprev “à Pagar”.....	41
7	DEPARTAMENTO FINANCEIRO.....	42
7.1	PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO.....	42
7.1.1	Execução Orçamentária – Valores de Arrecadação e Outras Receitas.....	42
7.1.2	Execução Orçamentária – DESPESAS.....	45
7.1.3	CONSOLIDAÇÃO DE PATRIMÔNIO DO ITUPEVA PREVIDÊNCIA.....	47
7.2	CONTABILIDADE E FINANÇAS.....	47
7.2.1	Pagamento das Contribuições Previdenciárias no ano de 2023.....	47
7.2.2	Parcelamento de Débitos Previdenciários.....	48
7.3	INVESTIMENTOS.....	49
7.3.1	Meta Atuarial: IPCA+4,78% e Desempenho da Carteira de Investimentos....	49
7.3.2	Política de Investimentos.....	50
7.3.3	Descrição detalhada dos ativos, aplicações financeiras e do fluxo de entradas e saídas de recursos.....	52
7.3.4	Descrição detalhada dos investimentos.....	53
7.3.5	INSTITUIÇÕES CREDENCIADAS.....	57
8	CONTROLE INTERNO.....	58

8.1	PLANO DE TRABALHO	58
8.2	PARECERES E RECOMENDAÇÕES DO CONTROLE INTERNO	58
9	TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO – TCESP	60
10	REUNIÕES E PRINCIPAIS DECISÕES DOS ORGÃOS COLEGIADOS	60
10.1	CONSELHO DELIBERATIVO	60
10.2	CONSELHO FISCAL	62
10.3	REUNIÕES E PRINCIPAIS DECISÕES DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS	64
11	RESULTADOS - Planejamento Estratégico	71
11.1	CERTIFICAR NO PRÓ-GESTÃO:	71
11.2	FORTALECER A IMAGEM INSTITUCIONAL JUNTO AO SERVIDOR	71
11.2.1	1. Satisfação do servidor	71
11.2.2	Quantidade de interações via mídias sociais:	72
11.2.3	Quantidade de visitas aos departamentos	74
11.2.4	Quantidade de seminários	74
11.3	INTEGRAR O RPPS NA GESTÃO MUNICIPAL	74
11.4	REVISAR A LEGISLAÇÃO MUNICIPAL DO RPPS	74
11.5	APRIMORAR OS PROCESSOS DE TRABALHO (NORMAS E PROCEDIMENTOS)	74
11.6	APRIMORAR A COMPETÊNCIA DOS SERVIDORES QUE ATUAM NO RPPS	75
12	DEMAIS ATIVIDADES	77
12.1	GESTÃO ADMINISTRATIVA	77
12.2	ATIVIDADES INSTITUCIONAIS AO SERVIDOR	78
12.3	REGULARIDADE FISCAL	79
12.4	REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA	80
13	CONSIDERAÇÕES FINAIS	81
14	ANEXOS	82

1 APRESENTAÇÃO

O Relatório de Governança Corporativa tem por objetivo a prestação de contas das atividades realizadas pelo Itupeva Previdência, permitindo aos segurados, beneficiários e ao público em geral o acompanhamento de suas atividades, reforçando o compromisso a transparência, responsabilidade e eficiência da gestão previdenciária.

Este documento apresenta os atos de gestão praticados durante o exercício de 2023, sintetizando as ações praticadas e seus resultados. As informações aqui constantes baseiam-se nos relatórios mensais disponibilizados pelos departamentos da Diretoria Executiva que abrange dados contábeis, de investimentos, atuariais e outros relacionados.

Sua estrutura é baseada nos relatórios apresentados nos anos anteriores, buscando sistematizar as informações e criar banco de dados histórico junto à Previdência Municipal, bem como atende as recomendações do Manual do Pró-Gestão de RPPS, versão 3.5 aprovada em 21/12/2023, tendo como requisitos mínimos os seguintes assuntos:

a) **Dados dos segurados, receitas e despesas**: Quantitativo de servidores ativos, aposentados e pensionistas, resumo das folhas de pagamentos, valor da arrecadação de contribuições e outras receitas, valor do pagamento de benefícios e outras despesas.

b) **Evolução da situação atuarial**: Custo previdenciário total, evolução quantitativa e qualitativa dos custos por tipo de benefício, evolução do resultado relativo ao equilíbrio financeiro e atuarial e do plano de custeio.

c) **Gestão de investimentos**: Descrição detalhada dos ativos, investimentos, aplicações financeiras e do fluxo de entradas e saídas de recursos.

d) **Publicação das atividades dos órgãos colegiados**: Reuniões e principais decisões do Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos.

e) **Atividades institucionais**: Gestão de pessoal, gestão orçamentária e financeira, gerenciamento do custeio e contratos, controles internos, imagem institucional, cumprimento de decisões judiciais ou declaração de inexistência de responsabilidade de cumprimento de decisão judicial diretamente pela unidade gestora do RPPS, e conformidade, entendida como o atendimento ao conjunto de normas, regras e padrões legais e infralegais estabelecidos.

2 ITUPEVA PREVIDÊNCIA

O Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Itupeva – ITUPEVA PREVIDÊNCIA, com natureza autárquica, integrante da Administração Indireta, com autonomia administrativa e financeira, criado nos termos da Lei Complementar nº 388 de 11 de novembro de 2015, tem por finalidade essencial gerir o Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itupeva – RPPS, especialmente quanto à operacionalização dos respectivos planos de benefícios previdenciários, abrangendo os servidores públicos dos Poderes Legislativo e Executivo, englobando os servidores ativos, inativos, e os pensionistas

A estrutura organizacional do Itupeva Previdência se dá pela Lei Complementar n.º 483, de 20 de fevereiro de 2020. Em 28 de março de 2023, foi editada a Lei Complementar n.º 530/2023 autorizando o pagamento de Jeton aos Conselheiros e membros do Comitê de Investimentos, uma vez que o Ministério da Previdência passou a obrigar a profissionalização dos membros dos colegiados do RPPS através de Certificação Profissional.

3 ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

A estrutura do Itupeva Previdência dada pela Lei Complementar n.º 483 de 20 de fevereiro de 2020:



3.1 DIRETORIA EXECUTIVA

A **DIRETORIA EXECUTIVA** é o **órgão de execução** das atividades do Itupeva Previdência e é composta:

- I – pela presidência;
- II – pelo departamento administrativo;
- III – pelo departamento financeiro; e,
- IV – pelo departamento previdenciário.

Composição da Diretoria Executiva Mandato (01/01/2023 a 31/12/2026)		
Presidência	Juliane Bonamigo	Portaria PMI n.º 9013 de 22/12/2022
Administrativo	Kattia Rodrigues de Moraes	Portaria IPrev n.º 002 de 02/01/2023
Financeiro	Vania R. Pozzani de França	Portaria IPrev n.º 001 de 02/01/2023
Previdenciário	Araceli Carboneri	Portaria IPrev n.º 003 de 02/01/2023

A composição da Diretoria Executiva, para o mandato de 01/01/2023 a 31/12/2026, respeitou o procedimento contido na Lei Complementar n.º 483/2020, conforme Ata da 12ª Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo realizada em 13 de dezembro de 2022, a qual está disponibilizada no sítio institucional.

3.2 CONSELHO DELIBERATIVO

O **CONSELHO DELIBERATIVO** é o **órgão de deliberação superior** do Itupeva Previdência e é composto por 6 (seis) conselheiros e seus suplentes, nos termos do art. 7º da Lei Complementar n.º 483/2020.

Com a edição da nova estrutura administrativa, a composição dos Conselhos foi estruturada para que o mandato de seus membros se desse de forma intercalada, seguindo a recomendação do Manual do Pró-Gestão de RPPS. Assim, a legislação trouxe em seu art. 46 uma regra de transição:

Art. 46 Para adequação da reforma administrativa dos Conselhos, na forma prevista nesta Lei Complementar, excepcionalmente na eleição a ser realizada até novembro de 2022, cumprirão mandato de 5 (cinco) anos os seguintes Conselheiros:

I - para o Conselho Deliberativo:

a) o eleito com mais votos; e

b) 2 (dois) indicados pelo Prefeito Municipal.

II- (...)

Para fins de composição do **Conselho Deliberativo**, foi editado o Decreto n.º 3.573, de 11 de janeiro de 2023, indicando para o **ano de 2023**, a seguinte composição:

TITULARES	SUPLENTES
Membros eleitos	
Janayna Januário Lins	Maria Elisa Baron Vanini
Valéria Albino Pereira Gomes	Silvia Helena Alves de Almeida
Simone dos Santos Caldas	Fabiana Passoni Pelegrini
Membros indicados	
Sandra Renata Marchi	Silvia Renata Romera
André Mariano Martins Castro	Edinéia Araújo da Silva
Welber Falcade	Paloma Grazieli de Moraes

3.3 CONSELHO FISCAL

O **CONSELHO FISCAL** é o órgão de **fiscalização** do Itupeva Previdência e é composto por 4 (quatro) conselheiros titulares e seus suplentes, por força do art. 13 da Lei Complementar n.º 483, de 20 de fevereiro de 2020.

Com a edição da nova estrutura administrativa, a composição dos Conselhos foi estruturada para que o mandato de seus membros se desse de forma intercalada, seguindo a recomendação do Manual do Pró-Gestão de RPPS. Assim, a legislação trouxe em seu art. 46 uma regra de transição:

Art. 46 Para adequação da reforma administrativa dos Conselhos, na forma prevista nesta Lei Complementar, excepcionalmente na eleição a ser realizada até novembro de 2022, cumprirão mandato de 5 (cinco) anos os seguintes Conselheiros:

I – (...)

II - para o Conselho Fiscal:

a) o eleito com mais votos; e

b) um indicado pelo Prefeito Municipal

Para fins de composição do Conselho Fiscal, foi editado o Decreto n.º 3.574, de 11 de janeiro de 2023, alterado pelo Decreto n.º 3.575, de 17 de janeiro de 2023, indicando para o ano de 2023, a seguinte composição:

TITULARES	SUPLENTES
Membros eleitos	
Elian Ribeiro de Campos	Talita Pozzani
Leonardo de Jesus Brasílio Delgado	Gabriela Polli dos Santos
Membros indicados	
Mariana Campanholi de Godoy Chinarelli	Jaqueline Salvador Leite
Cristina Marie Kasai Hirose	Eduardo Sieiro Lungov

3.4 COMITÊ DE INVESTIMENTOS

O COMITÊ DE INVESTIMENTOS é regulamentado pela Lei Complementar n.º 483 de 20 de fevereiro de 2020 e é o órgão de suporte técnico e de assessoramento do Conselho Deliberativo, no processo decisório quanto à elaboração e à execução da política de investimentos dos recursos garantidores das reservas técnicas do plano de benefícios do ITUPEVA PREVIDÊNCIA.

O Comitê de Investimentos é o instrumento para garantir a consistência da gestão dos recursos e visa à manutenção do equilíbrio econômico-financeiro de seus ativos e passivos.

A composição do Comitê atende a Portaria n.º 519, de 24 de agosto de 2011, do antigo Ministério da Previdência Social, a qual recomenda que o responsável pela gestão dos recursos do RPPS tenha sido aprovado em exame de certificação (CPA10) organizado pela ANBIMA, reconhecendo capacidade técnica e difusão no mercado brasileiro de capitais.

Os membros foram nomeados através de ato do Itupeva Previdência, Portaria n.º 004 de 23 de janeiro de 2023:

MEMBROS TITULARES
Membros escolhidos dentre os servidores municipais (art. 12 da LC 483/2020)
Juliane Bonamigo – CPA 10
Vania Regina Pozzani de França – CPA 10
Débora Renata Del Gelmo

3.5 CERTIFICAÇÃO PROFISSIONAL

Os membros da Diretoria Executiva, bem como os integrantes dos Conselhos Deliberativo e Fiscal, e Comitê de Investimentos possuem a obrigatoriedade do cumprimento das regras trazidas pela Portaria MTP n.º 1467 de 02 de junho de 2022, sendo uma das obrigações a certificação profissional (art. 76).

O prazo para comprovação da certificação é 2024. Todos os demais requisitos, previstos no art. 8º-B da Lei nº 9.717, de 1998, para a nomeação ou permanência na função, sem prejuízo de outras condições estabelecidas na legislação do regime, foram observadas e constam no processo administrativo n.º 95/2023.

O Itupeva Previdência encerrou o exercício de 2023 da seguinte forma:

	<u>Diretoria Executiva</u>	Participação	Certificação
01	Juliane Bonamigo	Diretora Presidente	DIRIG I
02	Kattia Rodrigues de Moraes	Diretora Administrativa	DIRIG I
03	Vania Regina Pozzani de França	Diretora Financeira	-
04	Araceli Carboneri	Diretora Previdenciária	-

	<u>Conselheiro Deliberativo</u>	Participação	Certificação
01	Welber Falcade	Indicação	-
02	Silvia Renata Romera	Indicação	-
03	André Mariano Martins Castro	Indicação	-
04	Valéria Albino Pereira Gomes	Eleita	CODEL I
06	Simone Dos Santos Caldas	Eleita	CODEL I
06	Lilian Peres Mangili	Eleita	-

	<u>Conselheiro Fiscal</u>	Participação	Certificação
01	Leonardo de Jesus Brasílio Delgado	Eleito	COFIS I
02	Elían Ribeiro de Campos	Eleito	-
03	Mariana C. de Godoy Chinarelli	Indicação	COFIS I
04	Jaqueline Salvador Leite	Indicação	COFIS I

	<u>Comitê de Investimentos</u>	Participação	Certificação
01	Débora Renata Del Gelmo	Indicação	CGINV I
02	Juliane Bonamigo	Indicação	CPA10
03	Vania Regina Pozzani de França	Indicação	CGINV II

3.6 ÓRGÃOS DE FISCALIZAÇÃO DO ITUPEVA PREVIDÊNCIA

O ITUPEVA PREVIDÊNCIA em seus atos de gestão se submete aos seguintes órgãos de fiscalização:

FISCALIZAÇÃO INTERNA
Conselho Fiscal <i>(Art. 13 da Lei Complementar n.º 483 de 20 de fevereiro de 2020)</i>
Controladoria Interna <i>(Art. 2º da Lei Complementar n.º 483 de 20 de fevereiro de 2020)</i>
FISCALIZAÇÃO EXTERNA
Câmara Municipal <i>(Art. 50 da Lei Orgânica de Itupeva)</i>
Secretaria de Previdência Social-MF <i>(Lei Federal n.º 9717 de 27/11/1998)</i>
Poder Judiciário <i>(Art. 5º, XXXV da Constituição Federal)</i>
Tribunal de Contas do Estado de São Paulo <i>(Art. 71 da Constituição Federal)</i>
Ministério Público <i>(Art. 129 da Constituição Federal)</i>

4 ATOS NORMATIVOS DO ITUPEVA PREVIDÊNCIA

O Itupeva Previdência para o desempenho de suas atividades adota, sem prejuízo da legislação federal e estadual que trata da matéria, os seguintes regulamentos:

- **LEI COMPLEMENTAR Nº 387, DE 11 DE NOVEMBRO DE 2015**
Dispõe sobre o regime jurídico dos servidores públicos, integrantes dos quadros de pessoal dos órgãos dos Poderes Executivo e Legislativo, das Autarquias e das Fundações Públicas, do Município de Itupeva, e dá outras providências.
- **LEI COMPLEMENTAR Nº 388, DE 11 DE NOVEMBRO DE 2015¹**
Cria o regime próprio de previdência social do município, bem como a autarquia previdenciária dos servidores públicos municipais de Itupeva e dá outras providências.
- **LEI COMPLEMENTAR Nº 389, DE 11 DE NOVEMBRO DE 2015**
Dispõe sobre os planos de carreiras, a criação, transformação e a extinção de cargos e funções dos servidores públicos vinculados ao regime jurídico estatutário, integrantes dos quadros de pessoal dos órgãos da administração direta e indireta do Poder Executivo do município de Itupeva e dá outras providências.
- **LEI COMPLEMENTAR Nº 483, DE 20 DE FEVEREIRO DE 2020**
Dispõe sobre a reforma administrativa e reorganização do quadro de pessoal do ITUPEVA PREVIDÊNCIA, autarquia municipal responsável pela gestão do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itupeva.
- **LEI COMPLEMENTAR Nº 509, DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021**
Dispõe sobre a Taxa de Administração destinada ao Regime Próprio de Previdência Social – RPPS do Município de Itupeva.
- **LEI Nº 2.190, DE 1º DE SETEMBRO DE 2020**
Suspende o recolhimento das contribuições previdenciárias patronais, devidas pelo Município de Itupeva, no período que especifica.
- **LEI Nº 2.254, DE 12 DE NOVEMBRO DE 2021**
Institui o Regime de Previdência Complementar no âmbito do Município de Itupeva – São Paulo, fixa o limite máximo para a concessão de aposentadorias e pensões pelo regime próprio de previdência social de que trata o art. 40 da Constituição Federal e dá outras providências.
- **DECRETO Nº 3.601, DE 28 DE ABRIL DE 2023.**
Regulamenta, no município de Itupeva, a Lei nº 14.133, de 1º de abril de 2021, que estabelece normas gerais de Licitações e Contratos Administrativos.
- **RESOLUÇÃO N.º 03, DE 22 DE MARÇO DE 2018**
Fica adotado, no âmbito do Itupeva Previdência, a utilização do Questionário Padrão *Due Diligence* - QDD ANBIMA.

¹ Alterações: Lei Complementar nº 416, de 19 de setembro de 2017; Lei Complementar nº 423, de 20 de dezembro de 2017; Lei Complementar nº 440, de 25 de setembro de 2018; Lei Complementar nº 443, de 13 de março de 2019; Lei Complementar nº 478, de 03 de janeiro de 2019.

- **RESOLUÇÃO Nº 04, DE 17 DE ABRIL DE 2018**
Dispõe sobre a Política de Segurança Institucional e sobre o Sistema de Gestão de Segurança da Informação do Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Itupeva – ITUPEVA PREVIDÊNCIA.
- **RESOLUÇÃO N.º 05, DE 21 DE OUTUBRO DE 2019**
Disciplina os procedimentos sobre a emissão de CTC pelo ITUPEVA PREVIDÊNCIA.
- **RESOLUÇÃO N.º 08, DE 03 DE MARÇO DE 2020.**
Institui e disciplina o Código de Ética do Itupeva Previdência - Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Itupeva.
- **RESOLUÇÃO Nº 09, DE 29 DE JULHO DE 2020**
Aprova o Regimento Interno do Conselho Deliberativo do Itupeva Previdência.
- **RESOLUÇÃO Nº 10, DE 25 DE NOVEMBRO DE 2020**
Aprova o Regimento Interno do Conselho Fiscal do Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Itupeva - Itupeva Previdência
- **RESOLUÇÃO Nº 11, DE 18 DE JANEIRO DE 2021**
Dispõe sobre o Regulamento da Previdência Social do Município de Itupeva, para fins de concessão, controle e fiscalização dos benefícios previdenciários.
- **RESOLUÇÃO Nº 018, DE 03 DE MAIO DE 2022**
Aprova o Regimento do Comitê de Investimentos do Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Itupeva - ITUPEVA PREVIDÊNCIA.
- **RESOLUÇÃO Nº 022, DE 23 DE NOVEMBRO DE 2023**
Altera o Regimento Interno do Comitê de Investimentos do Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Itupeva - ITUPEVA PREVIDÊNCIA.
- **PORTARIA N.º 025 DE 03 DE AGOSTO DE 2023**
Aprova o plano de capacitação para o exercício de 2023 no âmbito do Itupeva Previdência - Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Itupeva.
- Manual 001 - Concessão de aposentadoria_versão 01
- Manual 002 - Concessão de pensão por morte_versão 01
- Manual 003 - revisões_versão 01
- Manual 004 - Cobrança de contribuições em atraso do Ente_versão 01
- Manual 005 - Cobrança de contribuições em atraso dos servidores licenciados e cedidos_versão 01

5 DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

5.1 GESTÃO DE PESSOAL

Trata-se do quadro de pessoal específico da Autarquia Previdenciária constante no Anexo II da Lei Complementar n.º 483/2020. Quadro de pessoal vigente a partir da promulgação da nova estrutura administrativa em 20/02/2020.

Os cargos em comissão ora preenchidos destinam-se apenas a Diretoria Executiva.

Natureza do Cargo/Emprego	Existentes		Ocupados		Vagos	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Efetivos	10	10	0	0	10	10
Em Comissão	4	4	4	4	0	0
Total	14	14	4	4	10	10
Temporários	2022		2023		Em 31/12/2023	
N.º de Contratados	0		0		0	

(Tabela de Referência – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo)

O Itupeva Previdência não possui quadro próprio de funcionários. Os atuais servidores são cedidos do quadro de pessoal da Prefeitura com ônus ao Instituto de Previdência.

Quadro de Pessoal	Função	Vínculo com RPPS
Andressa Juliana Boldrin	Controladora Interna	Cedida com ônus
Araceli Carboneri	Diretora Previdenciária	Cedida com ônus
Fabiana Pickles O. Rocha	Agente de Gestão – Tecnologia da Informação	Cedida com ônus
Juliane Bonamigo	Diretora Presidente	Cedida com ônus
Kattia Rodrigues de Moraes	Diretora Administrativa	Cedida com ônus
Takeshi Ishikawa	Agente de Gestão – Assistente Administrativo	Cedida com ônus
Vania Regina P. de França	Diretora Financeira	Cedida com ônus

5.2 TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

As atividades do Itupeva Previdência são publicadas rotineiramente no site oficial, bem como se mantem nas redes sociais (Facebook, Instagram e WhatsApp)

- **Site:** <http://previdencia.itupeva.sp.gov.br>
- **Instagram:** @itupevaprevidencia
- **Facebook:** Itupeva Previdencia
- **WhatsApp:** 11 4591-8168

O setor de Tecnologia da Informação mantém atualizado os canais de comunicação bem como promove as seguintes rotinas:

- Envio de mala direta via e-mail/whatsapp para os Servidores;
- Verificação/Atualização do servidor e da rede Wireless (segunda e sexta-feira);
- Verificação do backup de arquivos no servidor e backup das configurações da rede Wireless.
- Verificação do antivírus;
- SIPREV: Envio de periodicidade mensal, a fim de atualizar a base de dados do DataPrev;
- E-Social: Envio de periodicidade mensal, a fim de atualizar a base de dados do DataPrev.

5.3 CONTRATOS E LICITAÇÕES

O Itupeva Previdência ao longo do ano de 2023 manteve 18 contratos de prestação de serviço de forma contínua.

RESUMO:

Tipo	Custo em 12 meses
CONTRATOS	R\$ 408.061,11
DISPENSA DE LICITAÇÃO	R\$ 69.003,57²
TOTAL	R\$ 477.064,68

² Valores gastos com compra direta com fornecimento pontual e sem realização de contrato. O serviço de hospedagem de site no valor de R\$ R\$ 3.959,59 foi contratado por Dispensa de Licitação e está descrito junto aos contratos.

5.3.1 Descritivo Analítico dos Contratos Vigentes em 2023

	Proc. Adm.	Contrato	Data da Contratação	Aditivo	Modalidade	Contratado	Objeto Simplificado	Término	Valor Anual
01	026/2020	004/2020	15/06/2020	2º	Carta Convite	GCASPP Consultoria Contábil e Sistemas Ltda	Assessoramento Contábil através de profissional registrado no CRC	14/06/2023	R\$ 41.400,00
02	038/2021	002/2021	06/12/2021	1º	Pregão	GCASPP Consultoria Contábil e Sistemas Ltda	Fornecimento de sistema de orçamento, execução orçamentária, contabilidade pública com ênfase em previdência própria municipal	05/12/2023	R\$ 42.000,00
03	39-4/2020	006/2020	15/09/2020	2º	Convite	Universalprev Software E Consultoria Ltda	Empresa especializada em prestação de serviços técnicos em gestão previdenciária, com plataforma web	14/09/2023	R\$ 38.304,00
04	49/2022	001/2023	23/01/2023	-	Dispensa L.1433/2021	Crédito & Mercado	Consultoria especializada no mercado financeiro	23/01/2024	R\$ 17.600,00
05	21/2023	002/2023	17/03/2023	-	Dispensa L.1433/2021	5D Full Brazil Eireli	Desenvolvimento de website	16/03/2024	R\$ 7.092,00
06	10941/18	002/2019	13/02/2019	3º	Lei de Locação	Bd-Building Dreams	Locação de imóvel	12/02/2023	R\$ 92.685,96
07	30/2019	-	13/05/2019	3º	Dispensa	Viatec Com e Serviços de Tecnologia	Fornecimento de 02 (duas) linhas telefônicas	14/05/2023	R\$ 4.473,24
08	31/2019	-	13/05/2019	3º	Dispensa	Viatec Com e Serviços de Tecnologia	Fornecimento de link de internet	14/05/2023	R\$ 2.268,00
09	020/2019	005/2019	21/05/2019	3º	Pregão	ABCPREV Gestão e Formação Previdenciárias Ltda	Prestação de serviços de assessoria técnica especializada ao regime próprio de previdência social, no prazo de 12 (doze) meses	20/05/2023	R\$ 67.839,12
10	022/2019	006/2019	24/06/2019	3º	Dispensa	Xerografia Informática Ltda Epp	Locação de impressoras multifuncionais jato de tinta e laser	23/06/2023	R\$ 6.666,72
11	45/2022	003/2022	03/06/2022	-	Dispensa	Eletroseg TI	Monitoramento 24 horas alarme e Câmeras	02/06/2023	R\$ 2.268,00
12	5-5/2020	001/2020	28/02/2020	2º	Dispensa	Alexandre Roberto de Oliveira EPP	Manutenção dos aparelhos de ar condicionado	27/02/2023	R\$ 10.860,60

	Proc. Adm.	Contrato	Data da Contratação	Aditivo	Modalidade	Contratado	Objeto Simplificado	Término	Valor Anual
13	94/2022	004/2022	05/12/2022	-	Dispensa L.1433/2021	Lumens Assessoria e Consultoria Atuarial Ltda	Prestação de serviços atuariais	04/12/2023	R\$ 42.000,00
14	14-7/2020	005/2020	31/08/2020	2º	Dispensa	Work Med Cursos e Treinamentos Ltda	Perícias médicas aos segurados do Itupeva Previdência, para fins de averiguação da capacidade laborativa, para a instrução de processos administrativos de aposentadoria por invalidez	30/08/2023	R\$ 8.633,52
15	81/2019	007/2019	01/12/2019	3º	Dispensa	Porta 80	Hospedagem de site	30/11/2023	R\$ 3.959,59
16	81/2021	12820/22 Dataprev	07/07/2022	-	Inexigibilidade	Dataprev SA	Sistema de compensação previdenciária	-	R\$ 7.200,00
17	37/2019	-	13/02/2019	-	Inexigibilidade	CPFL	Fornecimento de energia elétrica	-	R\$ 11.289,65
18	38/2019	-	13/02/2019	-	Inexigibilidade	Sabesp	Abastecimento de água e esgoto	-	R\$ 1.520,71
							Custo com contratos: R\$ 408.061,11		

5.3.2 Contratos aditados em 2023

Os contratos com vencimentos no **ano de 2023** e que haviam a possibilidade de prorrogação de prazo foram aditados por 12 meses.

5.3.3 Novos contratos realizados em 2023

	Proc. Adm.	Contrato	Data da Contratação	Aditivo	Modalidade	Contratado	Objeto Simplificado	Término	Valor Anual
04	49/2022	001/2023	23/01/2023	-	Dispensa L.1433/21	Crédito & Mercado	Consultoria especializada no mercado financeiro	23/01/2024	R\$ 17.600,00
05	21/2023	002/2023	17/03/2023	-	Dispensa L.1433/21	5D Full Brazil Eireli	Desenvolvimento de website	16/03/2024	R\$ 7.092,00

5.3.4 Dispensa de Licitação

Proc. Interno	Data da Abertura	Objeto	Fornecedor	Quantidade	Valor Total
103/22	06/12/2022	Certificação Gestor de Recurso	Instituto Totum	01 prova	R\$ 374,00
102/22	01/12/2022	Recarga de Extintores	Alegria Fire	07 unid	R\$ 360,50
20/2023	03/02/2023	Taxa anual da Apeprem	Apeprem	Serviço	R\$ 550,00
011/23	27/01/2023	Inscrição no 5º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS	Abipem	4 inscrições	R\$ 3.420,00
012/23	27/01/2023	Passagem aérea para participação no 5º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS	ORL Viagens	4 passagens	R\$ 4.631,52
008/23	11/01/2022	Água mineral em galão	Água Fresca	8 galões	R\$ 69,60
009/22	26/01/2023	Contratação de empresa especializada para dedetização e desratização	Fênix CP	Serviço	R\$ 420,00
35/23	08/03/2023	Inscrição no 19º Congresso Apeprem	Apeprem	6 Inscrições	R\$ 4.025,00
13/23	27/01/2023	Hospedagem para participação no 5º Congresso Brasileiro de Investimentos	Atui & Bisquolo	03 diárias	R\$ 3.400,98
36/23	08/03/2023	Hospedagem para participação no 19º Congresso Apeprem	Hotel Picadão Eventos	03 diárias	R\$ 1.890,00

Proc. Interno	Data da Abertura	Objeto	Fornecedor	Quantidade	Valor Total
008/23	18/01/2023	Água mineral em galão	Água Fresca	8 galões	R\$ 69,60
38/23	15/03/2023	Aquisição de lâmpada tubular	G&B Hidráulica e Comercial Ltda	20 unid	R\$ 358,00
47/23	04/04/2023	Seguro do Prédio	Porto Seguro	Serviço	R\$ 1.284,64
71/23	14/06/2023	Inscrição para participação no XVI Encontro Temático Jurídico e Financeiro da APEPREM	Apeprem	13 inscrições	R\$ 9.262,50
69/23	13/06/2023	Água Mineral em galão	Água Fresca	8 unidades	R\$ 72,00
76/23	23/06/2023	Certificado Digital	Report Certificação Digital	1 unidade	R\$ 460,00
34/23	07/03/2023	Equipamentos de informática	Crystal Informática	03 unidades	R\$ 365,01
70/23	14/06/2023	Hospedagem XI Encontro Jurídico e Financeiro	Hotel Majestic	02 diárias	R\$ 4.920,00
32/23	07/03/2023	Aquisição de fragmentadora	US Price	01 unid	R\$ 2.690,00
97/23	28/07/2023	Conserto computador patrimônio 42 (peças)	Crystal Informática	peças	R\$ 882,44
97/23	28/07/2023	Conserto computador patrimônio 42 (serviço)	Crystal Informática	Serviço	R\$ 100,00
105/23	08/08/2023	Equipamentos de informática	Crystal Informática	04 hd e 02 licenças	R\$ 2.763,80
93/23	21/07/2023	Aquisição de água mineral	Água Fresca	08 galões e 1 cx 48 copos	R\$ 111,00
119/23	14/09/2023	Curso Comprev na prática	ABCPREV	2 inscrições	R\$ 4.640,00
96/23	28/07/2023	Limpeza Fachada e vidros	Alexandre Pereira Serv. Limpeza	serviço	R\$ 2.500,00
109/23	17/08/2023	Dedetização	Fênix CP	Serviço	R\$ 440,00
124/23	25/09/2023	Serviço nobreak	RSA Soluções em TI	Serviço	R\$ 500,00
124/23	25/09/2023	Bateria Nobreak	RSA Soluções em TI	2 baterias	R\$ 300,00
117/23	12/09/2023	Conserto computador (patrimônio 43)	Crystal Informática	Serviço	R\$ 479,93
100/23	03/08/2023	Renovação Pró Gestão	Instituto Totum	Serviço	R\$ 4.600,00

Proc. Interno	Data da Abertura	Objeto	Fornecedor	Quantidade	Valor Total
129/23	04/10/2023	Aquisição Micro-ondas	Lojas Cem	1 unidade	R\$ 748,00
093/23	21/07/2023	Aquisição de água mineral em galão	Água Fresca	08 galões	R\$ 81,00
097/23	28/07/2023	Peças para computador	Crystal Informática	3 peças	R\$ 697,33
124/23	25/09/2023	Manutenção nobreak	RSA Soluções em TI	Serviço	R\$ 380,00
097/23	28/07/2023	Peças para computador	Crystal Informática	Serviço	R\$ 100,00
156/23	09/11/2023	1º Fórum Nacional de Controladoria	Controle Interno na Prática	2 inscrições	R\$ 3.180,00
150/23	06/11/2023	Certificação profissional aos membros dos conselhos e comitê de investimentos	Instituto Totum	8 Inscrições	R\$ 2.320,00
093/23	21/07/2023	Aquisição de água mineral em galão	Água Fresca	6 galões e 1 cx de copo com 48 unid	R\$ 93,00
165/23	21/11/2023	Serviço emergencial para o PABX	Telejundiaí	Serviço	R\$ 270,00
162/23	21/11/2023	Passagem aérea para Curitiba - 1º Fórum Nacional de Controladoria	Lobby Viagens	2 unidades	R\$ 2.446,16
164/23	21/11/2023	Coffee break para curso de investimentos dia 24/11/2023	Romera E Romera	Diversos	R\$ 1.029,68
93/23	21/07/2023	Aquisição de água mineral em galão	Água Fresca	02 galões e 02 cx c/48 unid	R\$ 105,00
163/23	21/11/2023	Hospedagem para Curitiba - 1º Fórum Nacional de Controladoria Interna da Administração Pública	Atui & Bisquolo Turismo	03 diárias	R\$ 752,88
81/19	27/11/2019	Hospedagem de site	Porta 80	valor anual	R\$ 3.959,59
137/23	16/10/2023	Recarga de Extintores	Extin-Tecna	10 unid	R\$ 490,00
176/23	20/12/2023	Certificação profissional - Diretora Presidente	Instituto Totum	01 unid	R\$ 370,00
VALOR TOTAL					R\$72.963,16

5.4 PROCESSOS ADMINISTRATIVOS

Observando os anos anteriores, nota-se que o volume de procedimentos administrativos possuiu um aumento de mais de 50% no ano de 2023.

Abertura de Expediente Administrativo do Instituto	2020	2021	2022	2023
	53	83	116	178

Processos NÃO concluídos até 31/12/2023:

P.A.	Data de Abertura	Assunto	Status
053/20	17/11/2020	Proposta de Projeto de Lei que trata da reforma da previdência Municipal	Na Câmara Municipal
072/21	26/10/2021	Tribunal de Contas - Requisição de documentos 2021 – exercício de 2020	Em andamento
29/23	01/03/2023	Acompanhamento Siafic	Em andamento
74/23	21/06/2023	Crédito consignado - consignações em folha de pagamento - Bradesco	Análise da Consultoria – adequação a nova lei de licitações
95/23	26/07/2023	Atendimento ao art. 8º-B da lei 9.717, de 27/11/1998 - Diretoria e Conselheiros	Encaminhado para parecer do Controle Interno
136/23	16/10/2023	Tribunal de Contas - Requisição de Documentos 2023 - Balanço Exercício 2022	Em andamento
150/23	06/11/2023	Certificação profissional aos membros dos conselhos e comitê de investimentos	Prazo para realização da prova é abril de 2024
171/23	04/12/2023	Relatório de Controle Interno trimestral - julho a setembro de 2023	Em andamento

Os demais expedientes administrativos foram concluídos dentro do exercício de sua abertura.

5.5 PROCESSOS JUDICIAIS

Processos Judiciais em que a Previdência Municipal faz parte:

- 1003297-08.2023.8.26.0514: Solicita pagamento de Abono de permanência retroativo. Pedido de natureza estatutária e não previdenciária. Procuradoria Municipal apresentou contestação em 07/02/2024.

- 1001901-93.2023.8.26.0514 - Solicita a conversão de Aposentadoria Voluntária em Aposentadoria por Invalidez. Procuradoria Municipal apresentou contestação.

5.6 MINISTÉRIO PÚBLICO

Ao Itupeva Previdência, foi solicitado através do processo administrativo n.º 13475-9/2023, pela Secretaria de Assuntos Jurídicos informações para responder ao MP 1143.0000055/2023 – Irregularidades na Previsão de concessão de aposentadoria.

5.7 OUVIDORIA

NÃO acusamos o recebimento, pelo canal da Ouvidoria do Itupeva Previdência de:

ASSUNTO	QUANTIDADE
1. Reclamações	-
2. Denúncias	-
3. Críticas	-
4. Sugestões	-
5. Solicitações de providência	-
6. Pedidos de informação	-
7. Elogios	-
8. Acesso a informações	-
9. Outros	-

5.8 PATRIMÔNIO/ALMOXARIFADO

Descrição dos bens móveis adquiridos no ano de 2023:

Chapa	Cod. Contábil	Descrição
0112	123110301	Fragmentadora
0113	123110301	Micro-ondas

Dados gerados pelo sistema GCASPP – Livro Patrimônio de dezembro de 2023

Desta forma, acumula-se 113 (cento e treze) itens de patrimônio devidamente registrado e catalogado e demonstrados nos anos anteriores.

6 DEPARTAMENTO PREVIDENCIÁRIO



(*Pela Emenda Constitucional n.º 103/2019 o RPPS apenas realizará a concessão de benefício de aposentadoria e pensão.)

6.1 CADASTRO DE SEGURADOS

ATIVOS (Prefeitura e Câmara Municipal) **Total 1.739**

INATIVOS (Prefeitura e Câmara Municipal) **Total 69**

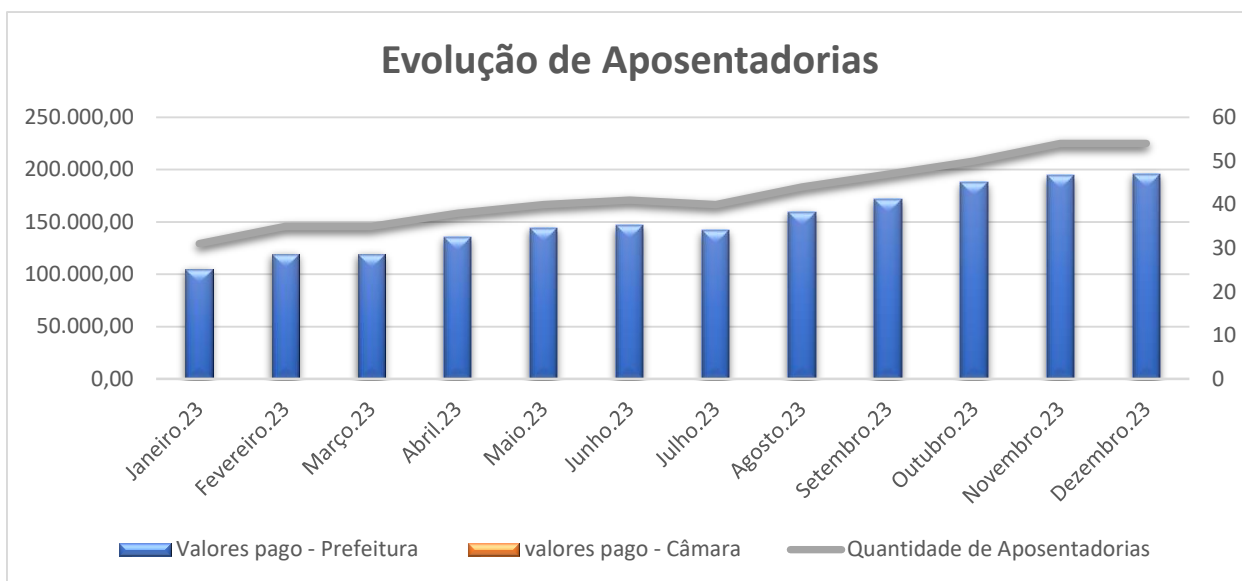
Beneficiários cadastrados	Fundo Financeiro	Fundo Previdenciário	Total
Servidores ativos PMI	571	1146	1717
Servidores ativos CMI	8	14	22
Total Ativos			1.739
Aposentados	41	9	54
Aposentadoria por invalidez	3	1	
Pensionistas	9	6	15
Total Inativos			69

(Atualizado até 31/12/2023)

6.2 FOLHA DE PAGAMENTO DE APOSENTADORIA

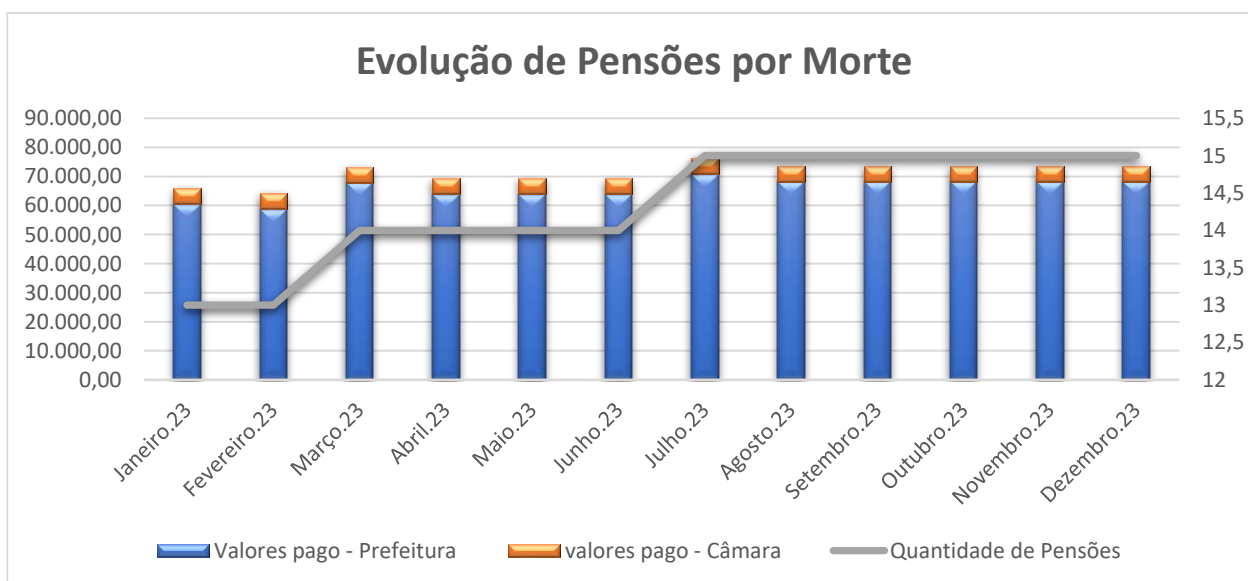
2023	Qtde. Benefícios	Total proventos	Total Líquido
Fundo Financeiro	44	R\$ 1.727.197,59	R\$ 1.579.264,08
Fundo Previdenciário	10	R\$ 313.014,30	R\$ 295.707,48
Total	54	R\$ 2.040.211,89	R\$ 1.874.971,56³

³ Obs. Servidora Clarice Scarpelini ficou vinculada ao Plano Financeiro de fevereiro a junho e ao Fundo Previdenciário de julho a dezembro.



6.3 FOLHA DE PAGAMENTO DE PENSÃO POR MORTE

2023	Qtde. Benefícios	Total proventos	Total Líquido
a) PREFEITURA			
Fundo Financeiro	08	R\$ 492.381,65	R\$ 411.769,10
Fundo Previdenciário	06	R\$ 388.500,35	R\$ 343.961,89
Total	14	R\$ 880.882,00	R\$ 755.730,99
b) CÂMARA			
Fundo Financeiro	01	R\$ 72.931,41	R\$ 63.855,13
Fundo Previdenciário	00	R\$ -	R\$ -
Total	01	R\$ 72.931,41	R\$ 63.855,13



6.4 ATENDIMENTO AO SERVIDOR

Fica à disposição do servidor o canal de autoatendimento, para esclarecimento de dúvidas, extrato de contribuição previdenciária, simulação de benefícios e outros, através do link: <https://portalrpps.universalprev.com.br/aceso/itupeva//>

Os servidores também podem entrar em contato com o Itupeva Previdência pelo e-mail: previdencia@itupeva.sp.gov.br

O Itupeva Previdência mantém contato com o segurado através do WhatsApp: 1145918168

DEMANDA	QUANTIDADE
1. Pedidos de Aposentadoria	32
2. Pedidos de Certidão de Abono de Permanência	19
3. Pedidos de Certidão de Tempo de Contribuição	3
4. Simulações de aposentadoria	179

6.5 ATUARIAL

6.5.1 Recomendações do Relatório de Avaliação Atuarial de 2023 (Data focal de 31/12/2022)

RECOMENDAÇÃO 01 - Resultado Atuarial – Fundo em repartição (p.57): *Assim, recomenda-se que seja constantemente monitorada a relação entre receitas e despesas do Fundo em Repartição do ITUPEVA PREVIDÊNCIA.*

AÇÃO: o Itupeva Previdência monitora a relação entre as receitas e as despesas do Fundo em Repartição, sabendo que as despesas representam 10,88% da arrecadação.

RECOMENDAÇÃO 02 - Parecer Atuarial – Fundo em capitalização (p.67): *Assim, recomenda-se a realização prévia de estudos estatísticos específicos de aderência afim de se aperfeiçoar a apuração dos compromissos previdenciários.*

AÇÃO: O Itupeva Previdência elaborou Relatório de Hipóteses de Aderência no ano de 2020. Vale dizer que de acordo com a Portaria 1467/2022, a periodicidade mínima para a execução do trabalho deve ser, no mínimo, a cada 4 anos ou sob demanda da

SPREV, com início da exigência a partir de 31/07/2025, de acordo com o porte do RPPS.

Art. 54. O envio à SPREV do Relatório de Análise das Hipóteses, a cada 4 (quatro) anos, como anexo ao Relatório da Avaliação Atuarial do exercício seguinte, deverá observar os seguintes marcos temporais: (Reenumerado pela Portaria MTP nº 1.837, de 30/06/2022)

III - 31 de julho de 2025, relativo à avaliação atuarial posicionada em 31 de dezembro de 2024, para os RPPS para os RPPS classificados no grupo Médio Porte do ISP-RPPS.

RECOMENDAÇÃO 03 - Resultado Atuarial – Fundo em capitalização – ativos garantidores e créditos a receber (p.39): *Quanto à liquidez, é recomendável a realização de estudos prévios à aquisição de títulos a serem marcados a vencimento, bem como demais ativos que possuam carência para resgate, de forma que as estratégias de investimentos estejam adequadas ao vencimento do passivo atuarial.*

AÇÃO: O Itupeva Previdência não fez aquisição de títulos públicos no ano.

RECOMENDAÇÃO 04 - Recomendações (p.38): *realização de um recadastramento periódico junto aos atuais servidores ativos, aposentados e pensionistas, para que se mantenham os dados cadastrais e funcionais sempre atualizados e adequados às próximas avaliações atuariais, com ênfase nas informações relativas ao tempo de serviço / contribuição anterior à Prefeitura.*

AÇÃO: O último censo previdenciário foi realizado no ano de 2022, e está em curso novo recadastramento no ano de 2024.

RECOMENDAÇÃO 05 - Recomendações (p.38): *necessidade de manter os dados dos dependentes legais dos servidores ativos e aposentados sempre atualizados, para uma melhor estimativa dos encargos de pensão por morte.*

AÇÃO: O último censo previdenciário foi realizado no ano de 2022, e está em curso novo recadastramento no ano de 2024.

RECOMENDAÇÃO 06 - Recomendações (p.38): *sejam levantadas as informações dos valores dos fluxos mensais de COMPREV dos processos já deferidos pelo INSS e repassados mensalmente para o ITUPEVA PREVIDÊNCIA.*

ACÇÃO: Até a presente data não há processos deferidos pelo INSS para recebimento de repasses.

6.5.2 Hipóteses Atuariais

Para a avaliação atuarial de 2024 foram consideradas as recomendações de alteração das hipóteses atuariais, conforme justificado no Relatório de Avaliação Atuarial de 2024, sendo:

- **Hipóteses Atuariais Fundo em Capitalização**

Hipóteses	Masculino	Feminino	Observação
Tábua de Mortalidade de Válidos (Fase laborativa)	IBGE 2022 - M	IBGE 2022 - F	Atualizada
Tábua de Mortalidade de Válidos (Fase pós-laborativa)	IBGE 2022 - M	IBGE 2022 - F	Atualizada
Tábua de Mortalidade de Inválidos	IBGE 2022 - M	IBGE 2022 - F	Atualizada
Tábua de Entrada em Invalidez	ALVARO VINDAS	ALVARO VINDAS	Mantida
Tábua de morbidez	Não adotada		Mantida
Rotatividade	Nula		Mantida
Novos entrados (geração futura)	Não adotada		Mantida
Crescimento da remuneração	1,70% quadro geral / 1,70% magistério		Mantida / Mantida
Crescimento dos proventos	0,00%		Mantida
Taxa de juros atuarial	4,99%		Alterada
Idade de entrada no mercado de trabalho	Base Cadastral		Mantida
Idade de entrada em aposentadoria programada	Idade em que o servidor completar todas as condições de elegibilidade, conforme as regras constitucionais vigentes, considerando ainda 1 ano de abono de permanência.		Mantida
Composição familiar	Hipótese de que 61,80% dos segurados ativos e aposentados, ao falecer, gerarão pensão vitalícia para um dependente, sendo 2 anos mais velho, se masculino e 2 anos mais jovem, se feminino, quando não informada a data de nascimento.		Atualizada
Compensação financeira	Estimada em conformidade com as normas pertinentes.		Mantida
Fator de determinação da remuneração	98,31%		Mantida
Fator de determinação dos proventos	98,31%		Mantida
Critério para concessão de aposentadoria pela regra da média	80,00% da remuneração projetada.		Mantida

* As alterações ou manutenções das hipóteses estão embasadas nas análises constantes dos tópicos anteriores.

- **Hipóteses Atuariais Fundo em Repartição**

Hipóteses	Masculino	Feminino	Observação
Tábua de Mortalidade de Válidos (Fase laborativa)	IBGE 2022 - M	IBGE 2022 - F	Atualizada
Tábua de Mortalidade de Válidos (Fase pós-laborativa)	IBGE 2022 - M	IBGE 2022 - F	Atualizada
Tábua de Mortalidade de Inválidos	IBGE 2022 - M	IBGE 2022 - F	Atualizada
Tábua de Entrada em Invalidez	ALVARO VINDAS	ALVARO VINDAS	Mantida
Tábua de morbidez	Não adotada		Mantida
Rotatividade	Nula		Mantida
Novos entrados (geração futura)	Não adotada		Mantida
Crescimento da remuneração	1,70% quadro geral / 1,70% magistério		Mantida / Mantida
Crescimento dos proventos	0,00%		Mantida
Taxa de juros atuarial	4,87%		Alterada
Idade de entrada no mercado de trabalho	Base Cadastral		Mantida
Idade de entrada em aposentadoria programada	Idade em que o servidor completar todas as condições de elegibilidade, conforme as regras constitucionais vigentes, considerando ainda 1 ano de abono de permanência.		Mantida
Composição familiar	Hipótese de que 62,73% dos segurados ativos e aposentados, ao falecer, gerarão pensão vitalícia para um dependente, sendo 2 anos mais jovem, se feminino e 3 anos mais velho, se masculino, quando não informada a data de nascimento.		Atualizada
Compensação financeira	Estimada em conformidade com as normas pertinentes.		Mantida
Fator de determinação da remuneração	98,31%		Mantida
Fator de determinação dos proventos	98,31%		Mantida
Critério para concessão de aposentadoria pela regra da média	80,00% da remuneração projetada.		Mantida

* As alterações ou manutenções das hipóteses estão embasadas nas análises constantes dos tópicos anteriores.

6.5.3 Segregação de massa

O Itupeva Previdência possui seu plano de custeio estruturado através de Segregação da Massa, previamente aprovada pelo Ministério da Fazenda/Secretaria de Previdência através do PARECER SEI Nº 28/2018/COAT/CGACI/SRPPS/SPREV-MF e Lei Complementar Nº 440, de 25 de setembro de 2018, tendo como data de corte 30/04/2009.

6.5.4 Custo previdenciário total

O estudo atuarial de 2024 (base cadastral 31/12/2023) observou:

- Lei Complementar n.º 478 de 03 de janeiro de 2020, que alterou a alíquota mínima de contribuição para 14%, nos termos da Emenda Constitucional n.º 103/2019; e

- Concessão de apenas benefícios de aposentadoria e pensão, sendo de responsabilidade do ente os antigos benefícios temporários (Auxílio doença, salário maternidade, salário família e auxílio reclusão).

Considerando os regimes financeiros, os métodos de financiamento e as hipóteses atuariais adotadas, o cálculo apurou um custeio normal total inferior ao custeio normal vigente, conforme apresentado abaixo, por benefício e o custeio administrativo.

Categories	Regime financeiro	Custo anual previsto	Alíquota normal calculada
Aposentadoria por tempo de contribuição, idade e compulsória	CAP	R\$ 13.658.096,71	21,83%
Aposentadoria por invalidez	CAP	R\$ 882.002,72	1,41%
Pensão por morte de ativo	CAP	R\$ 1.314.876,32	2,10%
Pensão por morte de aposentado válido	CAP	R\$ 2.147.456,53	3,43%
Pensão por morte de aposentado inválido	CAP	R\$ 112.509,89	0,18%
Custeio Administrativo	RS	R\$ 0,00	0,00%
Total		R\$ 18.114.942,17	28,96%

Categories	Regime financeiro	Custo anual previsto	Alíquota normal
Aposentadoria Programada	CAP	R\$ 22.687.044,83	54,39%
Aposentadoria por Invalidez	CAP	R\$ 652.080,94	1,56%
Pensão por Morte de Ativo	CAP	R\$ 791.237,16	1,90%
Reversão em Pensão de Ap. Programada	CAP	R\$ 3.217.337,40	7,71%
Reversão em Pensão de Ap. por Invalidez	CAP	R\$ 87.938,33	0,21%
Custeio Administrativo	RS	R\$ 0,00	0,00%
Total		R\$ 27.435.638,66	65,77%

Informa o Relatório de Avaliação atuarial que, com relação ao grupo de segurados e beneficiários do Fundo em Repartição, a despesa previdenciária evoluirá gradativamente, havendo, em determinado momento, a necessidade de elevação da contribuição complementar do Ente Federativo dado que à medida que o número de servidores ativos reduzir e o de aposentados e pensionistas aumentar, o valor da arrecadação com a contribuição normal não será suficiente para arcar com as despesas correntes.

6.5.5 Plano de custeio

O Relatório Atuarial recomenda para o equilíbrio atuarial e financeiro a adoção das seguintes alíquotas:

a) Plano em Capitalização

Categorias	Valor anual da base de cálculo	Alíquota normal calculada	Contribuição esperada
Ente Federativo	R\$ 62.557.107,47	15,00%	R\$ 9.383.566,12
Taxa de Administração	R\$ 62.557.107,47	0,00%	R\$ 0,00
Aporte Anual – Custeio Administrativo	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00
Ente Federativo – Total	---	15,00%	R\$ 9.383.566,12
Segurados Ativos	R\$ 62.557.107,47	14,00%	R\$ 8.757.995,05
Aposentados*	R\$ 0,00	14,00%	R\$ 0,00
Pensionistas*	R\$ 22.786,79	14,00%	R\$ 3.190,15
Total		29,00%	R\$ 18.144.751,32

* Previsão de incidência da alíquota de contribuição sobre a parcela do benefício que excede R\$ 7.507,49 (teto do RGPS).

b) Plano em Repartição Simples

Categorias	Valor anual da base de cálculo	Alíquota a vigorar	Valor esperado da contribuição
Ente Federativo	R\$ 41.712.474,05	14,00%	R\$ 5.839.746,37
Custeio Administrativo	R\$ 41.712.474,05	0,00%	R\$ 0,00
Aporte Anual – Custeio Administrativo	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00
Ente Federativo – Total	---	14,00%	R\$ 5.839.746,37
Segurados Ativos	R\$ 41.712.474,05	14,00%	R\$ 5.839.746,37
Aposentados*	R\$ 0,00	14,00%	R\$ 0,00
Pensionistas*	R\$ 0,00	14,00%	R\$ 0,00
Total		28,00%	R\$ 11.679.492,73

* Previsão de incidência da alíquota de contribuição sobre a parcela do benefício que excede R\$ 7.507,49 (teto do RGPS).

6.5.6 Evolução do resultado relativo ao equilíbrio financeiro e atuarial

Com o estudo apresentado no ano de 2024, que utiliza a base de dados de 31/12/2023, verificamos que o plano se mantém superavitário não havendo necessidade de ajuste. De tal modo que consta no Relatório de Avaliação Atuarial, em relação ao fundo capitalizado, o quanto segue:

De forma comparativa aos exercícios anteriores, tem-se os seguintes resultados do Plano.

Análise comparativa dos resultados com os últimos exercícios:

Resultados	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Ativos Garantidores dos Compromissos (1)	R\$ 81.860.225,65	R\$ 96.629.213,29	R\$ 132.063.788,96
Créditos para Amortização de Déficit Atuarial – INTRA OFSS (2)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Provisões Matemáticas (3)	R\$ 79.942.027,13	R\$ 71.229.838,93	R\$ 81.740.745,50
(+) Benefícios Concedidos	R\$ 3.235.388,24	R\$ 6.133.974,95	R\$ 6.985.613,01
(+) Benefícios a Conceder	R\$ 76.706.638,89	R\$ 65.095.863,98	R\$ 74.755.132,49
Resultado Atuarial (4 = 1 + 2 - 3)	R\$ 1.918.198,52	R\$ 25.399.374,36	R\$ 50.323.043,46
Índice de Cobertura das Provisões Matemáticas	96,17%	131,25%	162,89%

Pela análise do Índice de Cobertura das Provisões Matemáticas (ICPM) é possível aferir qual o comportamento das provisões matemáticas versus o do ativo do RPPS, identificando se o nível destas reservas está coberto pelo patrimônio garantidor (aplicações e investimentos) que o RPPS possui, historicamente. Logo, quanto mais próximo de 1,00 mais próximo do equilíbrio atuarial o RPPS estará.

Conclusivamente, é sempre recomendado que a evolução do Índice de Cobertura das Provisões Matemáticas (ICPM) seja, ano a ano, positiva, o que demonstraria, desta forma, que o plano de custeio aplicado está aderente e adequado ao crescimento das provisões matemáticas, bem como que o ativo do RPPS está igualmente crescendo de acordo com as projeções realizadas anteriormente.

Desse modo, analisando as três últimas avaliações atuariais realizadas, depreende-se que o Índice de Cobertura das Provisões Matemáticas (ICPM) deste ITUPEVA PREVIDÊNCIA passou de 96,17% no exercício de 2021 para 131,25% no exercício de 2022 e, finalmente, para 162,89% no exercício de 2023, o que representa uma variação positiva de 66,72% neste período.

Em relação ao fundo em repartição recomenda-se que seja constantemente monitorada a relação entre receitas e despesas para identificar quando os valores nominais serão suportados pelo Ente Federativo em longo prazo.

Análise comparativa dos resultados com os últimos exercícios.

Resultados	2021	2022	2023
Ativos Garantidores dos Compromissos (1)	R\$ 28.954.030,44	R\$ 54.158.491,76	R\$ 66.478.906,43
(+) Aplicações e Recursos - DAIR	R\$ 28.954.030,44	R\$ 51.221.758,64	R\$ 63.350.389,09
(+) Parcelamentos de Débitos Previdenciários	R\$ 0,00	R\$ 2.936.733,12	R\$ 3.128.517,34
Provisões Matemáticas – Consolidação (2 = 3 + 4)	R\$ 309.324.012,72	R\$ 316.910.488,54	R\$ 320.864.118,83
Benefícios Concedidos (3)	R\$ 11.114.655,97	R\$ 18.572.388,04	R\$ 26.612.552,63
Benefícios a Conceder (4)	R\$ 298.209.356,75	R\$ 298.338.100,50	R\$ 294.251.566,20
Provisões Matemáticas – INTRA OFSS (5 = 6 + 7)	R\$ 280.369.982,28	R\$ 262.751.996,78	R\$ 254.385.212,40
Benefícios Concedidos (6)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Benefícios a Conceder (7)	R\$ 280.369.982,28	R\$ 262.751.996,78	R\$ 254.385.212,40

6.5.7 Equacionamento do Déficit Atuarial

*Em virtude de ter sido apurado um resultado de superávit atuarial pleno para o Fundo em Capitalização do ITUPEVA PREVIDÊNCIA, no encerramento do exercício de 2023, ou seja, que o valor dos bens e direitos do RPPS são superiores ao passivo atuarial (provisões matemáticas), conforme restou demonstrado por meio da Tabela 17. Provisões matemáticas e resultado atuarial, **não há a necessidade de se estabelecer plano de equacionamento de déficit atuarial.** (Destaquei)*

TABELA 17. Provisões matemáticas e resultado atuarial

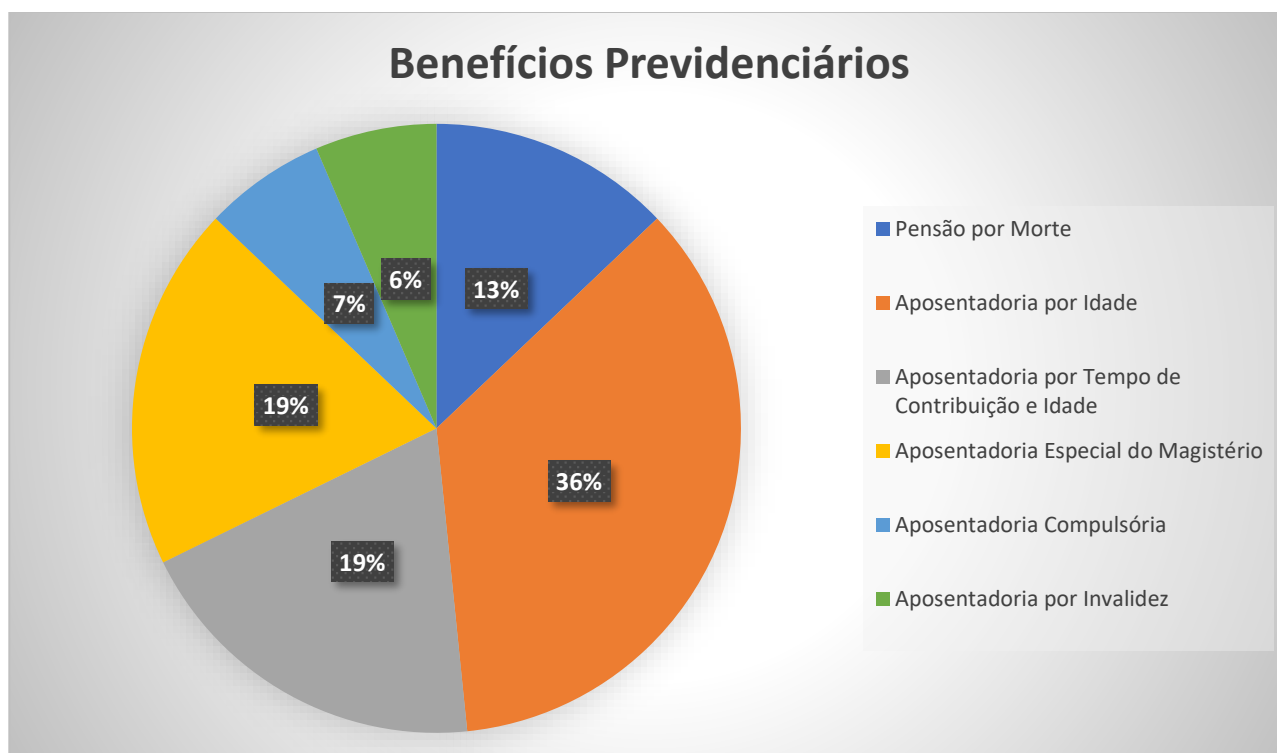
Resultados	31/12/2023
Ativos Garantidores dos Compromissos (1)	R\$ 132.063.788,96
(+) Aplicações e Recursos – DAIR	R\$ 133.148.165,46
(-) Reserva Administrativa	R\$ 5.778.265,08
(+) Parcelamentos de Débitos Previdenciários	R\$ 4.693.888,58
Créditos para Amortização de Déficit Atuarial – INTRA OFSS (2)	R\$ 0,00
(+) Valor Atual Aportes - Cobertura Déficit Atuarial	R\$ 0,00
(+) Valor Atual Contribuição Patronal Suplementar - Cobertura Déficit Atuarial	R\$ 0,00
Provisões Matemáticas (3 = 4 + 5)	R\$ 81.740.745,50
Benefícios Concedidos (4)	R\$ 6.985.613,01
(+) Benefícios do Plano	R\$ 7.018.248,40
(-) Contribuições do Aposentado	R\$ 0,00
(-) Contribuições do Pensionista	R\$ 32.635,39
(-) Compensação Previdenciária	R\$ 0,00
(-) Outras Deduções	R\$ 0,00
Benefícios a Conceder (5)	R\$ 74.755.132,49
(+) Benefícios do Plano	R\$ 421.660.186,71
(-) Contribuições do Ente	R\$ 157.362.620,43
(-) Contribuições do Ativo	R\$ 148.443.706,78
(-) Compensação Previdenciária	R\$ 41.098.727,01
(-) Outras Deduções	R\$ 0,00
Resultado Atuarial (6 = 1 + 2 – 3)	R\$ 50.323.043,46

6.6 BENEFÍCIOS CONCEDIDOS

Foram concedidos no ano de 2023 os seguintes benefícios previdenciários:

Tipo de Benefício	Fundo Financeiro	Fundo Previdenciário	Total
Pensão por Morte	02	02	04
Aposentadoria por Idade	09	01	10
Aposentadoria por Tempo de Contribuição e Idade	07	02	09
Aposentadoria Especial do Magistério	03	00	03
Aposentadoria Compulsória	01	01	02
Aposentadoria por Invalidez	02	00	02
Total	24	06	30

(Atualizado até 31/12/2023)



6.6.1 Concessão de Pensão por Morte

01	Número do processo de Origem	24/2023
	Servidor	Jose Carlos Rigoni
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10800402658
	Data do Ato Concessório	07/02/2023
	Portaria	011 de 17 de março de 2023
	Beneficiário	Eliana Barccaro Rigoni

02	Número do processo de Origem	79/2023
	Servidor	Lilian Massako Daito
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	12094009760
	Data do Ato Concessório	14/06/2023
	Portaria	020 de 27 de julho de 2023
	Beneficiário	Ecio Vianna Cornelio/Julia Daito Cornelio

03	Número do processo de Origem	170/2023
	Servidor	Adriana Tozetto
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	18077722860
	Data do Ato Concessório	15/11/2023
	Portaria	005 de 09 de janeiro de 2024
	Beneficiário	Arthur Bernardo Kirchner

04	Número do processo de Origem	155/2023
	Servidor	Andre Akito Okame
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	12397557144
	Data do Ato Concessório	09/11/2023
	Portaria	007 de 31 de janeiro de 2024
	Beneficiário	Morita Keiko Okame

6.6.2 Concessão de Aposentadoria Voluntária por Idade (AI)

01	Número do processo de Origem	21/2022
	Servidor	Osmar Bruno Ribeiro
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10410223287
	Data do Ato Concessório	01/02/2023
	Portaria	007 de 02 de fevereiro de 2023
	Beneficiário	Osmar Bruno Ribeiro

02	Número do processo de Origem	93/2022
	Servidor	Clarice Aparecida Scarpellini
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10394982212
	Data do Ato Concessório	01/02/2023
	Portaria	009 de 02 de fevereiro de 2023
	Beneficiário	Clarice Aparecida Scarpellini

03	Número do processo de Origem	99/2022
	Servidor	Marcus Antonio de Carvalho
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	12067908695
	Data do Ato Concessório	01/02/2023
	Portaria	008 de 02 de fevereiro de 2023
	Beneficiário	Marcus Antonio de Carvalho

04	Número do processo de Origem	25/2023
	Servidor	Getulio Ferreira
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10415713584
	Data do Ato Concessório	01/04/2023
	Portaria	014 de 04 de abril de 2023
	Beneficiário	Getulio Ferreira

05	Número do processo de Origem	62/2023
	Servidor	Helio Fortunato de Lima
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10549342874
	Data do Ato Concessório	01/08/2023
	Portaria	023 de 03 de agosto de 2023
	Beneficiário	Helio Fortunato de Lima

06	Número do processo de Origem	67/2023
	Servidor	Eliana Vieira Garelha
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10747349425
	Data do Ato Concessório	01/08/2023
	Portaria	024 de 03 de agosto de 2023
	Beneficiário	Eliana Vieira Garelha
07	Número do processo de Origem	90/2023
	Servidor	Lahyr Ceneviva
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10111040733
	Data do Ato Concessório	01/10/2023
	Portaria	031 de 03 de outubro de 2023
	Beneficiário	Lahyr Ceneviva
08	Número do processo de Origem	103/2023
	Servidor	Elizabeth de Souza Dias
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10769571996
	Data do Ato Concessório	01/10/2023
	Portaria	032 de 03 de outubro de 2023
	Beneficiário	Elizabeth de Souza Dias
09	Número do processo de Origem	122/2023
	Servidor	Maria de Lurdes Rodrigues Zacharias
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	12302482443
	Data do Ato Concessório	01/11/2023
	Portaria	033 de 07 de novembro de 2023
	Beneficiário	Maria de Lurdes Rodrigues Zacharias
10	Número do processo de Origem	125/2023
	Servidor	Antonio Rodrigues
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10549920452
	Data do Ato Concessório	01/11/2023
	Portaria	034 de 07 de novembro de 2023
	Beneficiário	Antonio Rodrigues

6.6.3 Concessão de Aposentadoria Voluntária por Tempo de Contribuição e Idade (ATI)

01	Número do processo de Origem	83/2022
	Servidor	Lilian Massako Daito
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	12094009760
	Data do Ato Concessório	01/01/2023
	Portaria	030 de 02 de janeiro de 2023
	Beneficiário	Lilian Massako Daito

02	Número do processo de Origem	108/2022
	Servidor	Carolino Carlos de Azevedo Filho
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	12055813465
	Data do Ato Concessório	01/02/2023
	Portaria	010 de 02 de fevereiro de 2023
	Beneficiário	Carolino Carlos de Azevedo Filho
03	Número do processo de Origem	33/2021
	Servidor	Irascelia Aparecida Pincinato
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10847821177
	Data do Ato Concessório	01/04/2023
	Portaria	013 de 04 de abril de 2023
	Beneficiário	Irascelia Aparecida Pincinato
04	Número do processo de Origem	37/2023
	Servidor	Adir Afonso Amaro
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10881708779
	Data do Ato Concessório	01/05/2023
	Portaria	016 de 03 de maio de 2023
	Beneficiário	Adir Afonso Amaro
05	Número do processo de Origem	18/2022
	Servidor	Antonio Carlos Nunes dos Santos
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	12225751538
	Data do Ato Concessório	01/09/2023
	Portaria	027 de 04 de setembro de 2023
	Beneficiário	Antonio Carlos Nunes dos Santos
06	Número do processo de Origem	81/2023
	Servidor	Gilberto Laercio Thomaz
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	12067910215
	Data do Ato Concessório	01/09/2023
	Portaria	026 de 04 de setembro de 2023
	Beneficiário	Gilberto Laercio Thomaz
07	Número do processo de Origem	57/2023
	Servidor	Mary Aparecida Vaz Ferreira
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	12314496371
	Data do Ato Concessório	01/08/2023
	Portaria	021 de 03 de agosto de 2023
	Beneficiário	Mary Aparecida Vaz Ferreira

08	Número do processo de Origem	59/2023
	Servidor	Sandra Fatima Rodrigues de Mello
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10724037249
	Data do Ato Concessório	01/08/2023
	Portaria	022 de 03 de agosto de 2023
	Beneficiário	Sandra Fatima Rodrigues de Mello

09	Número do processo de Origem	101/2023
	Servidor	Marcia Salete Barbosa Ferreira
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	12444706082
	Data do Ato Concessório	01/10/2023
	Portaria	030 de 03 de outubro de 2023
	Beneficiário	Marcia Salete Barbosa Ferreira

6.6.4 Concessão de Aposentadoria Especial do Magistério (AE)

01	Número do processo de Origem	91/2022
	Servidor	Ana Claudia Camaro
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	17039460708
	Data do Ato Concessório	01/01/2023
	Portaria	031 de 02 de janeiro de 2023
	Beneficiário	Ana Claudia Camaro

01	Número do processo de Origem	62/2022
	Servidor	Valeria Anunciata Muraro de Medeiros
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	17039460708
	Data do Ato Concessório	01/04/2023
	Portaria	012 de 04 de abril de 2023
	Beneficiário	Valeria Anunciata Muraro de Medeiros

03	Número do processo de Origem	31/2023
	Servidor	Lindaure Maria Almeida dos Santos
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	12237213498
	Data do Ato Concessório	01/05/2023
	Portaria	017 de 03 de maio de 2023
	Beneficiário	Lindaure Maria Almeida dos Santos

6.6.5 Concessão de Aposentadoria Compulsória

01	Número do processo de Origem	3/2023
	Servidor	Yooko Imanishi
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10419625876
	Data do Ato Concessório	27/05/2023
	Portaria	019 de 30 de maio de 2023
	Beneficiário	Yooko Imanishi

02	Número do processo de Origem	123/2023
	Servidor	Clarisse Pereira
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10112070423
	Data do Ato Concessório	22/11/2023
	Portaria	036 de 23 de novembro de 2023
	Beneficiário	Clarisse Pereira

6.6.6 Concessão de Aposentadoria Invalidez

01	Número do processo de Origem	111/2022
	Servidor	Eneida Maria Mitie Kobayashi Maeda
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10562011436
	Data do Ato Concessório	01/09/2023
	Portaria	028 de 04 de setembro de 2023
	Beneficiário	Eneida Maria Mitie Kobayashi Maeda

02	Número do processo de Origem	113/2022
	Servidor	Luciana Rodrigues da Silva
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	17051394191
	Data do Ato Concessório	01/11/2023
	Portaria	035 de 08 de novembro de 2023
	Beneficiário	Luciana Rodrigues da Silva

6.6.7 Revisão de Aposentadoria

01	Número do processo de Origem	36/2022
	Servidor	Marcos Antonio Congilio Martins
	Órgão de origem	Prefeitura de Itupeva
	Número do Pis ou Pasep	10627149313
	Data do Ato Concessório	22/04/2022
	Portaria	012 de 22 de abril de 2022
	Beneficiário	Marcos Antonio Congilio Martins
	Apostila Retificatória	Nº 01, DE 21 DE AGOSTO DE 2023

6.7 COMPREV

Em 09 de agosto de 2021, o município de Itupeva firmou o termo de adesão ao sistema COMPREV e em 26 de julho de 2022 foi assinado o contrato com o Dataprev.

Com a adesão ao Dataprev, a Diretoria de Previdência realizou o cadastramento dos servidores aposentados que obtiveram a homologação pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo de suas aposentadorias no sistema COMPREV e está aguardando a análise do mesmo para a realização da compensação financeira, o qual não ocorreu até o dia 31/12/2023.

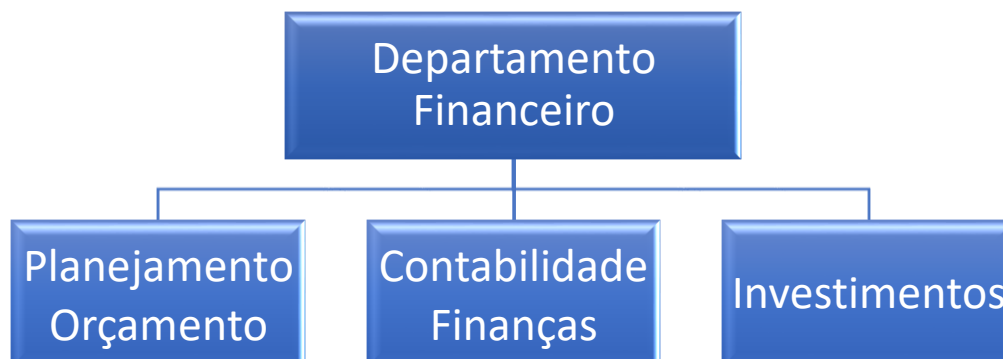
6.7.1 Processos Comprev “à Receber”

Nº	Proc. Adm.	Matrícula	Nome	Processo TC	Publicação da Sentença D.O.E.	Certidão de Homologação	Data de Emissão	Status	Fonte Pagadora
1	24/2021	3169	Lourdes Mendes Ferreira Geraldi	8700/989/22	26/07/2022	14452/2002	12/09/2022	Aguardando Análise	RGPS
2	27/2021	610	Maria Elena Dos Santos	8700/989/22	26/07/2022	14453/2002	12/09/2022	Aguardando Análise	RGPS
3	25/2021	1369	Elizabeth Aparecida de Faria	8700/989/22	26/07/2022	14547/2022	12/09/2022	Aguardando Análise	RGPS
4	28/2021	2028	José João da Cruz	8700/989/22	26/07/2022	14529/2022	12/09/2022	Aguardando Análise	RGPS
5	30/2021	981	Adriana Arista Silva	8700/989/22	26/07/2022	14515/2022	12/09/2022	Aguardando Análise	RGPS
6	34/2021	1718	Tarcisio Felipe da Rosa	8700/989/22	26/07/2022	14530/2022	12/09/2022	Aguardando Análise	RGPS
7	39/2021	1138	Isabel Aparecida Alves	8700/989/22	26/07/2022	14531/2022	12/09/2022	Aguardando Análise	RGPS
8	42/2021	1829	Doralice Alves de Souza	8700/989/22	26/07/2022	14657/2022	15/09/2022	Aguardando Análise	RGPS
9	40/2021	2783	Arlí Alves Ribeiro Silva	8700/989/22	26/07/2022	14532/2022	12/09/2022	Aguardando Análise	RGPS
10	45/2021	1313	Eliana Regina de Oliveira Estevão	8700/989/22	26/07/2022	14649/2022	15/09/2022	Aguardando Análise	RGPS RPPS
11	50/2021	2566	Elaine Maria Ferreira	8700/989/22	26/07/2022	14670/2022	15/09/2022	Aguardando Análise	RGPS
12	26/2021	2056	Ricardo Pousa Franco de Godoy	8700/989/22	26/07/2022	14671/2022	15/09/2022	Aguardando Análise	RGPS RPPS

Nº	Proc. Adm.	Matrícula	Nome	Processo TC	Publicação da Sentença D.O.E.	Certidão de Homologação	Data de Emissão	Status	Fonte Pagadora
13	65/2021	3307	Haroldo Rosa	8700/989/22	26/07/2022	14673/2022	15/09/2022	Aguardando Análise	RGPS
14	59/2021	2258	Irene Nascimento Silva de Almeida	8700/989/22	26/07/2022	14672/2022	15/09/2022	Aguardando Análise	RGPS RPPS
15	20/2020	3294	Hiolete Maria de Souza Rocha	8700/989/22	26/07/2022	14546/2022	12/09/2022	Aguardando Análise	RGPS

6.7.2 Processos Comprev “à Pagar”

Nº	Proc. Adm.	Matrícula	Nome	Data da Exoneração	Emissão da CTC ex servidor	Processo Comprev	Status	Motivo	Fonte Recebedora
1	68/2019	3310	Vitoria de Fatima Betelli	21/10/2019	17/12/2019 nº 02	Criado em 06/06/2020	Em exigência	Exigência criado pelo próprio RGPS	RGPS
2	44/2020	4855	Lilian Cristina Bertoncini Ruzza	01/02/2018	28/10/2020 nº 03	Criado em 11/05/2021	Em exigência	Faltando matrícula	RGPS
3	66/2022	4932	Rosangela Maria de Avila	06/06/2022	26/07/2022 nº 53	Criado em 03/02/2023	Em exigência	Exigência criado pelo próprio RGPS	RGPS

7 DEPARTAMENTO FINANCEIRO

7.1 PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO
7.1.1 Execução Orçamentária – Valores de Arrecadação e Outras Receitas

A **execução orçamentária** referente as receitas orçadas e as realizadas no ano de 2023.

Receita de: 01/01/2023 a 31/12/2023

Código	Especificação da Receita	Orçada	Total	Arrec - Orçada
1	FINANCEIRO			
	ORÇAMENTÁRIA			
1 121501110100000	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Prefeitura - Funcionários - Financeiro	6.245.000,00	5.580.402,71	-664.597,29
2 121501110200000	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Camara - Funcionários - Financeiro	216.000,00	238.854,74	22.854,74
3 121501110300000	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Itupeva previdência- Funcionários - Financeiro	47.000,00	60.092,22	13.092,22
23 121501120100000	Contribuição do Servidor - Financeiro - Multa e Juros	0,00	141.021,34	141.021,34
25 121501210200000	Contribuição do Servidor Civil Inativo - aposentadoria - ff	0,00	63,36	63,36
21 132104010200000	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - FF	0,00	1.126.310,89	1.126.310,89
4 721502110100000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Prefeitura - Financeiro	6.245.000,00	4.016.013,84	-2.228.986,16
5 721502110200000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Câmara - Financeiro	216.000,00	238.854,74	22.854,74
6 721502110300000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Itupeva Previdência- Financeiro	47.000,00	60.092,22	13.092,22
7 721502120100000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros - Financeiro	1.000,00	135.811,70	134.811,70
18 721551110100000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Financeiro	1.533.000,00	1.448.455,30	-84.544,70
		14.550.000,00	13.045.973,06	-1.504.026,94

Receita de: 01/01/2023 a 31/12/2023

EXTRA-ORÇAMENTÁRIA					
9.010	218830104010	IRRF - Pensão - Financeiro	0,00	33.026,30	33.026,30
916	218830104016	IRRF - Aposentadoria Financeiro	0,00	90.830,93	90.830,93
			0,00	123.857,23	123.857,23
VALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS					
0	MARCAÇÃO A MERCADO		0,00	7.625.540,64	7.625.540,64
0	(-)REMUN.RECURSOS DO RPPS		0,00	-1.126.310,89	-1.126.310,89
			0,00	6.499.229,75	6.499.229,75
Total do Fundo: 1			14.550.000,00	19.669.060,04	5.119.060,04
Total Geral:				66.261.413,81	
2 PREVIDENCIÁRIO					
ORÇAMENTÁRIA					
10	121501110400000	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Prefeitura - Funcionários - Previdenciario	6.713.000,00	7.366.170,46	653.170,46
11	121501110500000	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Câmara - Funcionários - Previdenciario	193.000,00	235.819,81	42.819,81
12	121501110600000	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Itupeva Previdência- Funcionários - Previdenciario	18.000,00	18.412,53	412,53
24	121501120200000	Contribuição do Servidor - Previdenciario - Multa e Juros	0,00	188.652,54	188.652,54
19	121501210100000	Contribuição do Servidor Civil Inativo - Pensão	0,00	3.190,12	3.190,12
20	132104010100000	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - FP	0,00	2.922.489,15	2.922.489,15
13	721502110400000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Prefeitura - Previdenciario	8.710.000,00	4.782.293,51	-3.927.706,49
14	721502110500000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Câmara - Previdenciario	207.000,00	252.664,04	45.664,04
15	721502110600000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Itupeva Previdência- Previdenciario	19.000,00	19.727,85	727,85
8	721502120200000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros - Financeiro	1.000,00	151.174,48	150.174,48
17	721551110200000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Previdenciario	1.643.000,00	1.674.985,19	31.985,19
16	721551120100000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Multas e Juros - Intra OFSS	1.000,00	0,00	-1.000,00
			17.505.000,00	17.615.579,68	110.579,68
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA					
9.011	218830104011	IRRF - Pensão - Previdenciario	0,00	21.385,71	21.385,71
915	218830104014	IRRF - Aposentadoria Previdenciario	0,00	7.611,67	7.611,67
			0,00	28.997,38	28.997,38
VALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS					

Receita de: 01/01/2023 a 31/12/2023

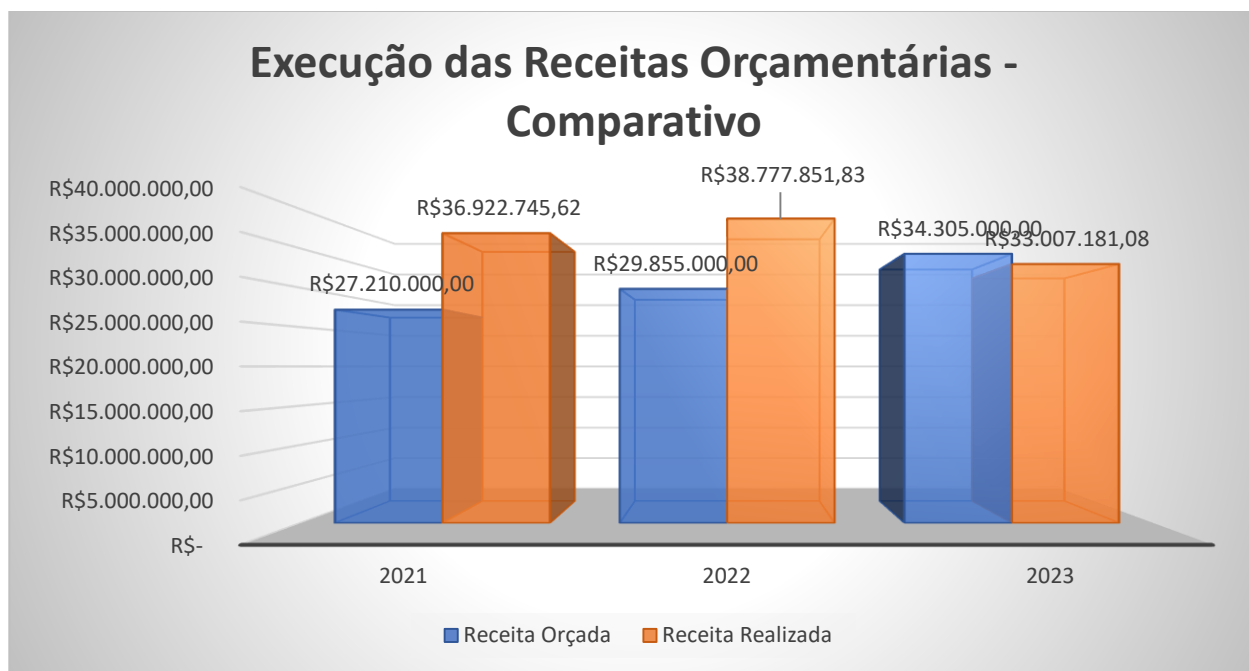
0		MARCAÇÃO A MERCADO	0,00	20.288.222,82	20.288.222,82
0		(-)REMUN.RECURSOS DO RPPS	0,00	-2.805.527,99	-2.805.527,99
			0,00	17.482.694,83	17.482.694,83
		Total do Fundo: 2	17.505.000,00	35.127.271,89	17.622.271,89
		Total Geral:		133.242.683,49	
3		TAXA DE ADMINISTRAÇÃO			
		ORÇAMENTÁRIA			
9	799999210100000	Outras Receitas- Taxa Administrativa	2.250.000,00	2.269.467,22	19.467,22
22	799999220100000	Outras Receitas- Taxa Administrativa - Multas e Juros	0,00	76.161,12	76.161,12
			2.250.000,00	2.345.628,34	95.628,34
		EXTRA-ORÇAMENTÁRIA			
9.014	218810499014	ITUPEVAPREV - CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR	0,00	78.504,75	78.504,75
9.012	218830104012	IRRF - FORNECEDORES	0,00	8.852,72	8.852,72
9.013	218830104013	IRRF FOLHA - ADMINISTRATIVO	0,00	128.586,22	128.586,22
			0,00	215.943,69	215.943,69
		VALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS			
0		MARCAÇÃO A MERCADO	0,00	564.803,36	564.803,36
			0,00	564.803,36	564.803,36
		Total do Fundo: 3	2.250.000,00	3.126.375,39	876.375,39
		Total Geral:		7.755.780,26	

RESUMO DA RECEITA 2023	Orçada	Arrecadada
Total das Receitas Orçamentárias	34.305.000,00	33.007.181,08
Total das Receitas Extra Orçamentárias		368.798,30
Total Dos Aportes		
Total da Valorização de Investimentos (VPA)		24.546.727,94
Total Bancos		149.337.170,24
TOTAL DAS RECEITAS:		207.259.877,56

O Resultado das Receitas para o ano de 2023 compreende os repasses das contribuições previdenciárias, pagamentos dos parcelamentos, encargos por atraso nos

repasses previdenciários, valorização dos investimentos. Abaixo quadro demonstrativo e gráfico demonstrando a evolução da receita nos últimos anos.

NOTA-SE que a despesa planejada para o exercício de 2023 ocorreu dentro das expectativas. Vale dizer que houve ausência de repasse previdenciários relativo a contribuição patronal e do servidor.



7.1.2 Execução Orçamentária – DESPESAS

A **execução orçamentária** referente as DESPESAS orçadas e as REALIZADAS no ano de 2023.

Despesa de: 01/01/2023 a 31/12/2023

		Cod.Red	DOTAÇÃO		LIQUIDADO / ACUMULADO
			INICIAL	DOTAÇÃO SUPLEMENTADA	
1	FINANCEIRO				
	Despesa Orçamentária				
9	Previdência Social				
31900100	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	1	8720000,00	8720000,00	1670158,37
31900300	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	2	1062000,00	1062000,00	508650,53
9	RPPS				
9					
99999900	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	7	20276000,00	20276000,00	0,00

Despesa de: 01/01/2023 a 31/12/2023

TOTAL - Despesa Orçamentária:			30058000,0	30058000,00	2178808,90
			0		
2	PREVIDENCIÁRIO				
	Despesa Orçamentária				
9	Previdência Social				
31900100	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	3	1475000,00	1475000,00	303319,15
2.134	PAGAMENTO PENSIONISTA				
31900300	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	4	555000,00	555000,00	368537,72
TOTAL - Despesa Orçamentária:			2030000,00	2030000,00	671856,87
3	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO				
	Despesa Orçamentária				
4	Administração				
44905200	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	5	54000,00	54000,00	3438,00
31901100	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	8	902000,00	902000,00	890052,90
31911300	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	9	81000,00	81000,00	79820,07
33903500	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10	72000,00	122000,00	100955,28
			+ 50000,00		
33903000	MATERIAL DE CONSUMO	11	10000,00	10000,00	7827,89
33903600	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	12	40000,00	57000,00	51761,42
			+17000,00		
33903900	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	13	718000,00	718000,00	274926,62
33904000	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA JURÍDICA	14	95000,00	95000,00	92494,32
33904600	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	15	35000,00	40000,00	37813,34
			+ 5000,00		
33904900	AUXÍLIO TRANSPORTE	16	37000,00	37000,00	34563,33
33919300	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA OFSS	17	173000,00	173000,00	172615,20
TOTAL - Despesa Orçamentária:			2217000,00	2289000,00	1746.268,3
			+ 72000,00		7

NOTA-SE que as despesas se deram conforme planejado, havendo a necessidade Suplementação Orçamentária, para ajustes no orçamento de 2023, de acordo com:

Decreto n.º 3.587 de 07.03.2023: Dispõe sobre a abertura de crédito adicional, no âmbito do Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Itupeva, na Execução do Orçamento do exercício de 2023. Valor de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais)

Decreto n.º 3.693 de 07.12.2023: Dispõe sobre a abertura de crédito adicional, no âmbito do Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Itupeva, na Execução do Orçamento do exercício de 2023. Valor de R\$ 22.000,00 (vinte e dois mil reais)

7.1.3 CONSOLIDAÇÃO DE PATRIMÔNIO DO ITUPEVA PREVIDÊNCIA

Saldo do início do exercício 2023 (Bancos e Investimentos)	R\$ 149.337.170,24
<u>Receita</u> Orçamentária	R\$ 33.007.181,08
Receita Extraorçamentária.....	R\$ 368.798,30
Total da Valorização dos investimentos.....	R\$ 24.546.727,94
Soma	R\$ 207.259.877,56
<u>Despesa</u> Orçamentária	R\$ 4.596.934,14
Despesa Extraorçamentária	R\$ 368.798,30
Saldo disponível em 31/12/2023 (Bancos e Investimentos)	R\$ 196.498.554,55
Investimentos do RPPS	R\$ 5.795.590,57
Soma	R\$ 207.259.877,56

7.2 CONTABILIDADE E FINANÇAS

7.2.1 Pagamento das Contribuições Previdenciárias no ano de 2023

A CÂMARA MUNICIPAL DE ITUPEVA processou os pagamentos das obrigações previdenciárias devidas dentro dos prazos legais.

O ITUPEVA PREVIDÊNCIA processou os pagamentos das obrigações previdenciárias devidas dentro dos prazos legais.

A PREFEITURA DE ITUPEVA processou os pagamentos das obrigações previdenciárias devidas com atrasos.

- Contribuições consignadas do servidor: as competências de janeiro a novembro e décimo terceiro foram repassadas fora do prazo.
- Contribuições de responsabilidade patronal: as competências de janeiro a julho foram repassadas fora do prazo, mediante vinculação do FPM a partir da competência de março. As demais competências de agosto a novembro e décimo terceiro não tiveram repasse dentro do ano de competência.

7.2.2 Parcelamento de Débitos Previdenciários

1º Contribuições de Responsabilidade Patronal (Histórico: EXERCÍCIO DE 2020): Em 01/09/2020 foi editado a Lei Municipal nº. 2190 que suspendeu o recolhimento das contribuições previdenciárias patronais com vencimentos entre 1º de março e 31 de dezembro de 2020 devidas pelo Município ao Itupeva Previdência, em conformidade com o disposto no art. 9º da Lei Complementar Federal nº. 173 de 27/05/2020.

Foi aprovado pelo Conselho Deliberativo, em sua 3ª Reunião Extraordinária de 29/01/2021, a realização de parcelamento dos débitos referentes as contribuições de responsabilidade patronal das competências de MARÇO, ABRIL, MAIO, JUNHO, JULHO, AGOSTO, SETEMBRO, OUTUBRO, NOVEMBRO e 13º SALÁRIO, em 47 parcelas, sendo o mesmo autorizado pela Secretaria de Previdência conforme os Termos de Acordo CADPREV n.º 345/2021 e 346/2021.

Em **31/12/2023** acusamos o pagamento de **35 parcelas**, com os pagamentos em dia.

Débitos Previdenciários – PATRONAL - Exercício de 2020				
Competência	Termo de acordo	Valores Consolidados (F. Financeiro)	Valores Consolidados (F. Previdenciário)	Valores Consolidados (Total)
Março / Abril	345/2021 346/2021 (29/01/21)	R\$ 4.489.068,04	R\$ 4.804.682,28	<u>R\$ 9.293.750,32</u>
Maió / Junho				
Julho / Agosto				
Setembro				
Outubro /				
Novembro				
Décimo Terceiro				

2º Contribuições de Responsabilidade Patronal (Histórico: EXERCÍCIO DE 2023):

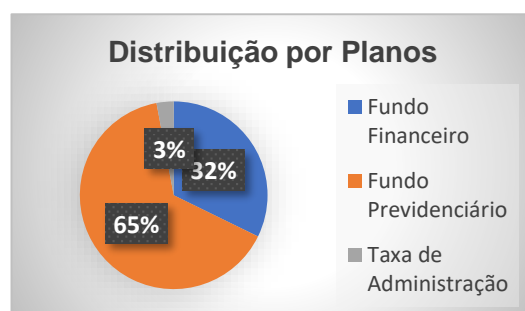
Foi aprovado pelo Conselho Deliberativo, em sua 11ª Reunião Ordinária de 23/11/2023, a realização de parcelamento dos débitos referentes as contribuições de responsabilidade patronal das competências de JULHO, AGOSTO, SETEMBRO e OUTUBRO, em 12 parcelas, sendo o mesmo autorizado pela Secretaria de Previdência conforme os Termos de Acordo CADPREV n.º 383/2023 e 384/2023.

Em **31/12/2023** acusamos o pagamento da primeira parcela com vencimento em 15/12/2023.

Débitos Previdenciários – PATRONAL - Exercício de 2023				
Competência	Termo de acordo	Valores Consolidados (F. Financeiro)	Valores Consolidados (F. Previdenciário)	Valores Consolidados (Total)
Julho	383/2023	R\$ 1.619.536,64	R\$ 3.229.718,09	<u>R\$ 4.849.254,73</u>
Agosto	384/2023			
Setembro	06/12/23)			
Outubro				

7.3 INVESTIMENTOS

PATRIMÔNIO EM INVESTIMENTOS
R\$ 196.498.554,55
Fundo Financeiro – R\$ 63.350.389,09
Fundo Previdenciário – R\$ 127.369.900,38
Taxa de Administração – R\$ 5.778.265,08



7.3.1 Meta Atuarial: IPCA+4,78% e Desempenho da Carteira de Investimentos

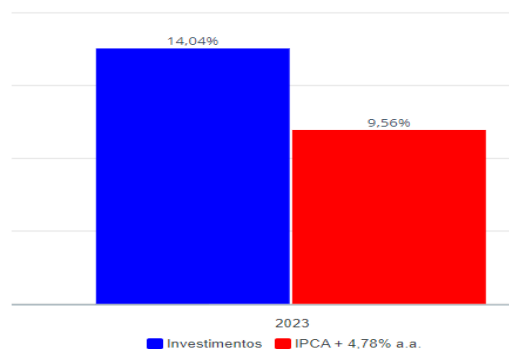
A gestão do Regime Próprio teve como principal desafio na administração dos recursos, o cumprimento da meta atuarial na casa de 4,78% ao ano mais a variação da inflação medida pelo IPCA. O cenário econômico foi bastante favorável a carteira de investimentos do Itupeva Previdência performando em 14,04% da meta estipulada que alcançou o patamar de 9,56%, de tal modo que a rentabilidade bateu 146,89%

A alíquota praticada, necessária ao equilíbrio financeiro do RPPS, foi definida na Política de Investimentos de 2023, após análise atuarial e observância das recomendações constantes na Portaria n.º 1.467/2022.

- Meta Atuarial 2023:
14,04% (mínimo 9,56%)
- Retorno em 2023: **R\$ 22.133.476,01**
(Acumulado)

**Faz parte integrante deste, o Relatório de Investimentos Consolidado do ano de 2023.*

Investimentos x Meta de Rentabilidade



7.3.2 Política de Investimentos

Anualmente o ITUPEVA PREVIDÊNCIA elabora sua Política de Investimentos para o Exercício posterior em obediência ao que determina legislação federal, conforme a Resolução do Conselho Monetário Nacional-CMN nº 4963/2021 e da Portaria MPT nº 1467/2022 do Ministério da Previdência Social.

A Política de Investimentos do ITUPEVA PREVIDÊNCIA para o exercício de 2023 foi apreciada e aprovada pelo Conselho Deliberativo, e encontra-se disponível para consulta no endereço eletrônico: <http://previdencia.itupeva.sp.gov.br/politica-de-investimentos/>

Para o ano de **2023**, a Política de Investimentos teve análise prévia pelo Comitê de Investimentos e aprovação pelo Conselho Deliberativo em duas oportunidades:

- 20ª Reunião Ordinária do Comitê de Investimentos (16/11/2022): aprovação redação final da Política de Investimentos nos termos da Resolução CMN nº 4963/2021 e Portaria MPT nº 1647/2022.
- 48ª Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo 13/12/2022: aprovação da Política de Investimentos nos termos da Resolução CMN nº 4963/2021 e Portaria MPT nº 1647/2022.

No momento da elaboração e aprovação da Política de Investimentos, o Itupeva Previdência está classificado como Investidor Qualificado, bem como foi considerado o seguinte perfil:

ANÁLISE DO PERFIL

Patrimônio Líquido sob gestão (R\$)	R\$ 142.528.562,05
Nível de Aderência ao Pró-Gestão	NÍVEL I
Vencimento da Certificação	17/09/2023

Alocação Estratégica para o exercício de 2023

Segmento	Tipo de Ativo	Estratégia de Alocação - Política de Investimento de 2023			Estratégia de Alocação - para os próximos cinco exercícios	
		Limite Inferior (%)	Estratégia Alvo (%)	Limite Superior (%)	Limite Inferior (%)	Limite Superior (%)
Renda Fixa	Títulos Públicos de emissão do TN – Art. 7º, I, “a”	0,00%	5,00%	40,00%	0,00%	40,00%
	FI 100% títulos TN - Art. 7º, I, "b"	25,00%	50,00%	90,00%	25,00%	90,00%
	ETF - 100% Títulos Públicos - Art. 7º, I "c"	0,00%	0,00%	10,00%	0,00%	10,00%
	Operações Compromissadas - Art. 7º, II	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	FI Renda Fixa - Art. 7º, III, Alínea “a”	5,00%	15,00%	65,00%	5,00%	65,00%
	ETF - Renda Fixa - Art. 7º, III, Alínea “b”	0,00%	0,00%	2,00%	0,00%	2,00%
	Renda Fixa de emissão bancária - Art. 7º, IV	0,00%	5,00%	20,00%	0,00%	20,00%
	FI em Direitos Creditórios - sênior - Art. 7º, V, Alínea “a”	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	FI Renda Fixa "Crédito Privado" - Art. 7º, V, Alínea “b”	0,00%	1,00%	5,00%	0,00%	5,00%
	FI de Debêntures Infraestrutura - Art. 7º, V, Alínea "c"	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Limite de Renda Fixa	30,00%	76,00%	232,00%	30,00%	232,00%
Renda Variável e Estrut.	FI de Ações - Art. 8º, I	8,00%	15,00%	35,00%	8,00%	35,00%
	ETF - Índice de Ações - Art. 8º, II	0,00%	1,00%	10,00%	0,00%	10,00%
	FI Multimercado - Art. 10º, I.	1,00%	5,00%	10,00%	1,00%	10,00%
	FI em Participações - 10º, II	0,00%	0,00%	1,00%	0,00%	1,00%
	FI Mercado de Acesso - Art. 10º, III.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	FI Imobiliário - Art. 11º	0,00%	0,00%	1,00%	0,00%	1,00%
	Limite de Renda Variável e Estruturado	9,00%	21,00%	57,00%	9,00%	57,00%
Invest. No Exterior	FI de Renda Fixa - Dívida Externa - Art. 9º, I	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	FI Constituídos no Brasil - Investimentos no Exterior - Art. 9º, II	0,00%	1,50%	10,00%	0,00%	10,00%
	FI em Ações BDR Nível I - - Art. 9º, III	0,00%	1,50%	10,00%	0,00%	10,00%
	Limite de Investimentos no Exterior	0,00%	3,00%	20,00%	0,00%	20,00%
Consignado	Empréstimo Consignado - Art. 12	0,00%	0,00%	10,00%	0,00%	10,00%
	Total da Carteira de Investimentos	39,00%	100,00%	319,00%	39,00%	319,00%
Disponibilidades	Disponibilidades Financeiras - Art. 20					

**7.3.3 Descrição detalhada dos ativos, aplicações financeiras e do fluxo de
 entradas e saídas de recursos**

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno (\$)	Retorno Mês (%)	Retorno Acum (%)	Meta Mês(%)	Meta Acum (%)
Janeiro	144.707.765,37	1.507.629,00	166.404,74	148.240.313,63	2.191.324,00	1,50%	1,50%	0,94%	0,94%
Fevereiro	148.240.313,63	10.332.134,70	9.055.310,85	149.558.555,22	41.417,74	0,03%	1,53%	1,18%	2,13%
Março	149.558.555,22	2.655.503,46	188.581,87	153.314.828,97	1.289.352,16	0,85%	2,39%	1,14%	3,29%
Abril	153.314.828,97	13.287.909,40	12.700.230,40	155.278.471,30	1.375.963,33	0,89%	3,31%	0,95%	4,27%
Maiο	155.278.471,30	15.828.942,77	13.858.161,60	160.047.259,83	2.798.007,36	1,78%	5,14%	0,64%	4,94%
Junho	160.047.259,83	11.305.240,83	8.211.834,09	166.745.565,02	3.604.898,45	2,21%	7,47%	0,31%	5,26%
Julho	166.745.565,02	13.962.622,83	10.714.081,35	172.217.120,86	2.223.014,36	1,31%	8,87%	0,51%	5,80%
Agosto	172.217.120,86	4.184.695,22	2.025.403,93	174.611.144,92	234.732,77	0,13%	9,02%	0,66%	6,50%
Setembro	174.611.144,92	6.488.281,32	3.281.589,24	178.184.108,44	366.271,44	0,21%	9,24%	0,63%	7,17%
Outubro	178.184.108,44	3.526.550,32	1.257.649,78	179.135.711,45	- 1.317.297,53	-0,73%	8,45%	0,63%	7,84%
Novembro	179.135.711,45	1.435.214,73	469.373,11	185.471.486,21	5.369.933,14	2,98%	11,68%	0,65%	8,55%
Dezembro	185.471.486,21	1.679.855,12	386.910,65	190.720.289,47	3.955.858,79	2,12%	14,04%	0,93%	9,56%

7.3.4 Descrição detalhada dos investimentos

Produto / Fundo	Disponibilidade Resgate	Carência	Saldo	Particip. S/ Total	Qtde. Cotistas	% S/ PL do Fundo	Enquadramento
<u>BB ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO</u>	D+3	Não há	3.337.513,38	1,70%	694	0,05%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
<u>BB AÇÕES GLOBAIS INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I</u>	D+4	Não há	1.098.808,50	0,56%	143	0,08%	Artigo 9º, Inciso III
<u>BB AÇÕES VALOR FIC AÇÕES</u>	D+33	Não há	2.708.129,32	1,38%	1.330	0,31%	Artigo 8º, Inciso I
<u>BB DIVIDENDOS MIDCAPS FIC AÇÕES</u>	D+4	Não há	1.180.658,72	0,60%	2.603	0,21%	Artigo 8º, Inciso I
<u>BB GOVERNANÇA IS FI AÇÕES</u>	D+4	Não há	1.271.707,88	0,65%	1.159	0,16%	Artigo 8º, Inciso I
<u>BB IDKA 2 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO</u>	D+1	Não há	14.013.391,49	7,13%	884	0,24%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
<u>BB IMA-B FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO</u>	D+1	Não há	8.754.907,67	4,46%	245	0,94%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
<u>BB IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO</u>	D+0	Não há	2.334.944,85	1,19%	1.141	0,03%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
<u>BB NORDEA GLOBAL CLIMATE AND ENVIRONMENT IS INVESTIMENTO NO EXTERIOR FI AÇÕES</u>	D+5 du	Não há	605.173,64	0,31%	52	0,15%	Artigo 9º, Inciso II
<u>BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP</u>	D+0	Não há	13.691.484,04	6,97%	1.133	0,08%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
<u>BB SCHRODER INVESTIMENTO NO EXTERIOR FI MULTIMERCADO</u>	D+5 du	Não há	2.262.043,49	1,15%	79	0,45%	Artigo 9º, Inciso II
<u>BB SELEÇÃO FATORIAL FIC AÇÕES</u>	D+3	Não há	4.017.663,54	2,04%	18.137	0,27%	Artigo 8º, Inciso I

Produto / Fundo	Disponibilidade Resgate	Carência	Saldo	Particip. S/ Total	Qtde. Cotistas	% S/ PL do Fundo	Enquadramento
<u>BB TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP</u>	D+0	Não há	10.863.395,62	5,53%	195	0,03%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
<u>BB TÍTULOS PÚBLICOS VÉRTICE 2024 FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO</u>	D+0	15/08/2024	6.963.403,38	3,54%	314	0,27%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
<u>BB TÍTULOS PÚBLICOS VÉRTICE 2027 FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO</u>	D+0	1795 dias	3.894.058,26	1,98%	198	0,38%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
<u>BB TÍTULOS PÚBLICOS XXI FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO</u>	D+0	2024-08-15	4.757.021,61	2,42%	370	0,13%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
<u>BRADESCO IDKA PRÉ 2 FI RENDA FIXA</u>	D+0	Não há	5.290.607,48	2,69%	83	1,69%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
<u>BRADESCO INSTITUCIONAL IMA-B FIC RENDA FIXA</u>	D+1	Não há	444.404,18	0,23%	99	0,08%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
<u>BRADESCO MID SMALL CAPS FI AÇÕES</u>	D+4	Não há	572.151,13	0,29%	436	0,08%	Artigo 8º, Inciso I
<u>BRADESCO PREMIUM FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI</u>	D+0	Não há	7.064.769,54	3,60%	442	0,07%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
<u>BRADESCO SELECTION FIC AÇÕES</u>	D+4	Não há	2.432.714,40	1,24%	127	0,54%	Artigo 8º, Inciso I
<u>CAIXA ALOCAÇÃO MACRO FIC MULTIMERCADO LP</u>	D+4	Não há	3.208.574,27	1,63%	4.969	0,22%	Artigo 10º, Inciso I
<u>CAIXA BRASIL 2024 IV TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA</u> <u>Aplicações</u>	<u>D+0</u>	<u>15/08/2024</u>	9.897.524,94	5,04%	305	0,25%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
<u>CAIXA BRASIL 2024 X TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA</u>	Não Informado	Não há	2.582.750,70	1,31%	207	0,14%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '

Produto / Fundo	Disponibilidade Resgate	Carência	Saldo	Particip. S/ Total	Qtde. Cotistas	% S/ PL do Fundo	Enquadramento
<u>CAIXA BRASIL 2030 II TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA</u> <u>Aplicações</u>	<u>D+0</u>	<u>15/08/2030</u>	5.758.721,34	2,93%	110	0,57%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
<u>CAIXA BRASIL ATIVA FIC RENDA FIXA LP</u>	D+1	Não há	3.727.904,05	1,90%	117	0,50%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea 'a'
<u>CAIXA BRASIL AÇÕES LIVRE QUANTITATIVO FIC AÇÕES</u>	D+15	Não há	6.050.731,38	3,08%	204	0,73%	Artigo 8º, Inciso I
<u>CAIXA BRASIL ESTRATÉGIA LIVRE FIC MULTIMERCADO LP</u>	D+15	Não há	1.988.168,98	1,01%	111	0,35%	Artigo 10º, Inciso I
<u>CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP</u>	D+0	Não há	4.128.512,99	2,10%	988	0,03%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea 'a'
<u>CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RENDA FIXA</u>	D+0	Não há	6.166.673,93	3,14%	788	0,12%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
<u>CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP</u>	D+0	Não há	11.368.399,53	5,79%	914	0,15%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
<u>CAIXA BRASIL IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA</u>	D+0	Não há	3.015.819,18	1,53%	1.190	0,04%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
<u>CAIXA BRASIL IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP</u>	D+0	Não há	12.844.372,31	6,54%	445	0,55%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
<u>CAIXA EXPERT VINCI VALOR RPPS FIC AÇÕES</u> <u>Aplicações</u>	<u>D+23</u>	<u>Não há</u>	2.295.303,99	1,17%	117	0,32%	Artigo 8º, Inciso I
<u>CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP</u>	D+1	Não há	561.106,21	0,29%	6.530	0,03%	Artigo 10º, Inciso I
<u>CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I</u>	D+4	Não há	1.762.624,67	0,90%	468	0,09%	Artigo 9º, Inciso III

Produto / Fundo	Disponibilidade Resgate	Carência	Saldo	Particip. S/ Total	Qtde. Cotistas	% S/ PL do Fundo	Enquadramento
<u>CAIXA RV 30 FI MULTIMERCADO LP</u>	D+4	Não há	260.624,22	0,13%	5.128	0,05%	Artigo 10º, Inciso I
<u>FINACAP MAURITSSTAD FI AÇÕES</u>	D+3	Não há	1.183.819,83	0,60%	295	0,28%	Artigo 8º, Inciso I
<u>ITAÚ ASSET NTN-B 2027 FI RENDA FIXA</u>	D+0	46524	4.098.317,47	2,09%	6	2,95%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
<u>ITAÚ IMA-B ATIVO FIC RENDA FIXA</u>	D+1	Não há	4.070.154,88	2,07%	76	0,80%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
<u>ITAÚ INSTITUCIONAL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI</u>	D+0	Não há	2.849.898,99	1,45%	395	0,05%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
<u>ITAÚ MOMENTO 30 II FIC AÇÕES</u>	D+23 du	Não há	727.534,10	0,37%	65	0,45%	Artigo 8º, Inciso I
<u>SAFRA CAPITAL PROTEGIDO BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO</u>	D+1	1185 dias	3.679.289,31	1,87%	12	7,35%	Artigo 10º, Inciso I
<u>SAFRA CONSUMO AMERICANO PB FI AÇÕES BDR NÍVEL I</u>	D+5	Não há	704.550,58	0,36%	346	0,11%	Artigo 9º, Inciso III
<u>SAFRA EQUITY PORTFÓLIO PB FIC AÇÕES</u>	D+3	Não há	380.784,59	0,19%	140	0,24%	Artigo 8º, Inciso I
<u>SAFRA S&P REAIS PB FIC MULTIMERCADO</u>	D+2	Não há	520.880,03	0,27%	71	0,09%	Artigo 10º, Inciso I
<u>TRÍGONO DELPHOS INCOME INSTITUCIONAL FIC AÇÕES</u>	D+32	Não há	2.688.044,10	1,37%	22	0,29%	Artigo 8º, Inciso I
<u>TRÍGONO FLAGSHIP SMALL CAPS INSTITUCIONAL FIC AÇÕES</u>	D+32	Não há	2.418.515,86	1,23%	33	0,23%	Artigo 8º, Inciso I
Total para cálculo dos limites da Resolução			196.498.554,55				

7.3.5 INSTITUIÇÕES CREDENCIADAS

INSTITUIÇÃO	CATEGORIA	CNPJ	DATA DE INÍCIO	VALIDADE
BB Gestão de Recursos Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S/A	Administrador/Gestor	30.822.936/0001-69	04/10/2016	23/03/2024
Itaú Unibanco S.A.	Administrador/Gestor	60.701.190/0001-04	11/05/2018	20/04/2024
Caixa Econômica Federal	Administrador	00.360.305/0001-04	13/10/2016	22/03/2024
Banco Bradesco S.A.	Administrador	60.746.948/0001-12	18/06/2018	20/04/2024
Bem Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda	Administrador	00.066.670/0001-00	18/06/2018	20/04/2024
Safrá Serviços de Administração Fiduciária LTDA	Administrador	06.947.853/0001-11	14/11/2019	20/04/2024
Banco Daycoval S.A.	Administrador	62.232.889/0001-90	24/08/2021	17/08/2024
Bram Bradesco Asset Management S.A. - DTVM	Gestor	62.375.134/0001-44	18/06/2018	20/04/2024
Banco J. Safra S. A.	Gestor	03.017.677/0001-20	14/11/2019	20/04/2024
Caixa Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários	Gestor	42.040.639/0001-40	18/01/2022	23/02/2024
Trígono Capital Ltda	Gestor	28.925.400/0001-27	24/08/2021	17/08/2024
Itaú Unibanco Asset Management Ltda	Gestor	40.430.971/0001-96	17/08/2022	17/08/2024
Icatu Vanguarda Gestão de Recursos Ltda	Gestor	68.622.174/0001-20	23/11/2022	23/11/2024
Genial Investimentos Corretora de Valores Mobiliários S.A.	Distribuidor	27.652.684/0001-62	21/09/2022	21/09/2024
R3 Agente Autônomo de Investimentos Eireli	Distribuidor	39.438.552/0001-11	24/08/2021	17/08/2024
Grid Agente Autônomo de Investimento Ltda	Distribuidor	17.203.539/0001-40	23/11/2022	23/11/2024
V8 Capital Gestão de Investimentos Ltda	Gestor	11.392.069/0001-24	20/07/2023	20/07/2025
Finacap Investimentos Ltda	Gestor	01.294.929/0001-33	21/09/2023	21/09/2025
XP Investimentos Corretora de Câmbio, Títulos e Valores Mobiliários S.A.	Distribuidor	02.332.886/0001-04	21/09/2023	21/09/2025

8 CONTROLE INTERNO

8.1 PLANO DE TRABALHO

A Unidade de Controle Interno do Itupeva Previdência atua com base na Lei Complementar n.º 483/2020 e demais atinentes a matéria. As atividades do plano de trabalho do Controle Interno do Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Itupeva foram realizadas pela servidora Andressa Juliana Boldrin designada para a função de confiança de Controlador Interno do Itupeva Previdência conforme portaria nº 019 de 01 de julho de 2022.

Para o exercício de 2023 foram apresentados:

Relatório Mensal: contendo a verificação mensal sobre as Notas de Empenho e de Liquidação, Execução Orçamentária, Tesouraria, Balanços Contábeis, Regularidade Fiscal, Encargos Sociais, Gestão de Pessoal, Taxa de Administração, Investimentos, Benefícios, Denúncias / Representações / Expedientes.

Relatório Trimestral: contendo informações sobre a Base Cadastral, Investimentos, Benefícios - Compensação Previdenciária, Acompanhamento de participação dos membros do Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos, Monitoramento de Processos junto ao Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo.

Relatório Semestral: Consolidando as informações do primeiro e segundo semestre do ano, com enfoque nos relatórios mensais.

Relatório Anual: Consolidação das informações gerais do ano em análise, incluindo a avaliação do cumprimento das metas propostas no Plano Plurianual, na Lei de Diretrizes Orçamentárias, na Lei Orçamentária Anual e do Planejamento Estratégico (2000-2024). Além de averiguar o cumprimento das medidas propostas no cálculo atuarial, bem como o monitoramento do patrimônio.

8.2 PARECERES E RECOMENDAÇÕES DO CONTROLE INTERNO

O Departamento de Controle Interno elaborou Relatório referente as atividades do **PRIMEIRO** Semestre de 2023 concluindo que:

Diante do exposto acima, apurou-se que a Diretoria Executiva não envidou esforços para equacionar as aludidas pendências, contudo depende da resolução por parte do Departamento Pessoal da Câmara Municipal.

*Portanto, considerando as recomendações atendidas e o empenho em solucionar as demais, atesto a **regularidade** das atividades do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itupeva descritas no relatório do Controle Interno referente*

ao 1º semestre de 2023 **com a ressalva** acerca da inserção da remuneração bruta por fundo na guia de contribuição previdenciária da Câmara Municipal.

AÇÃO da Diretoria Executiva: Foi proposto padronização da Guia de Recolhimento Previdenciário para fins de facilitar a fiscalização e o controle dos repasses.

O Departamento de Controle Interno elaborou Relatório referente as atividades do

SEGUNDO Semestre de 2023 concluindo que:

*Em virtude de todos os documentos apurados nos itens anteriores e das orientações atendidas e aquelas parcialmente atendidas, atesto a **regularidade** das atividades do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itupeva descrita no relatório semestral do Controle Interno referente ao 2º semestre de 2023 **com as seguintes ressalvas:***

1º - Inserção da remuneração bruta da folha de pagamento e correção da quantidade de servidores licenciados sem vencimentos nas guias do fundo financeiro e no fundo previdenciário referente aos meses de julho, agosto e setembro de 2023 da Prefeitura de Itupeva.

2º - Inserção da remuneração bruta da folha de pagamento nas guias do fundo financeiro e no fundo previdenciário referente aos meses de julho até novembro de 2023 da Câmara de Itupeva.

3º - Inserção da remuneração bruta da folha de pagamento e correção da quantidade total de servidores e daqueles licenciados sem vencimentos na guia do fundo previdenciário referente ao mês de outubro de 2023 da Prefeitura de Itupeva.

4º - Inserção da remuneração bruta da folha de pagamento e correção da quantidade de servidores licenciados sem vencimentos na guia do fundo previdenciário referente ao mês de novembro de 2023 da Prefeitura de Itupeva.

5º - Inserção da remuneração bruta da folha de pagamento do fundo financeiro referente ao 13º salário da Prefeitura de Itupeva.

6º - Correção do valor da remuneração bruta da folha de pagamento dos fundos financeiro e previdenciário referente ao mês de dezembro de 2023 da Câmara de Itupeva.

7º - Correção do complemento do cargo da representante legal da unidade gestora no Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR disponível no módulo de consulta público do CADPREV, o qual está aguardando a correção por parte do Sistema de Gestão de Consultas – RPPS (GESCON – RPPS) pertencente à Secretaria de Previdência.

AÇÃO da Diretoria Executiva: Foi proposto padronização da Guia de Recolhimento Previdenciário para fins de facilitar a fiscalização e o controle dos repasses, de tal modo que as recomendações de 1º a 6º sejam sanadas, bem como foi aberto chamado técnico junto ao Gescon para regularização da consulta pública dos dados vinculados a este RPPS.

9 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO – TCESP

Apuramos, junto ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, processos referentes ao Balanço Geral – Contas dos Exercícios anteriores, das atividades do Instituto de Previdência dos servidores de Itupeva.

Quanto a estes processos temos os seguintes julgamentos:

Exercícios	Processos - TC	Julgamentos	Data da Publicação
2021	002925.989.21	Regular com recomendações e ressalvas	09/08/2023
2020	004437.989.20	Em trâmite	-
2019	002927.989.19	Regular com recomendações e ressalvas	07/03/2023
2018	002562.989.18	Regular com recomendações e ressalvas	03/10/2019

10 REUNIÕES E PRINCIPAIS DECISÕES DOS ORGÃOS COLEGIADOS

10.1 CONSELHO DELIBERATIVO

17/01/2023	1º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Aprovação da ata da última reunião; (2) Foram aprovados por unanimidade o demonstrativo de Receitas e Despesas apresentados do mês de dezembro/2022; (3) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de dezembro; (4) Foram homologados todos os benefícios apresentados na reunião. (5) Foi aprovada Resolução para reajuste dos proventos para o ano de 2023; (6) Foram mantidos os membros do Comitê de Investimentos para 2023.	
23/02/2023	2º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Aprovação da ata da última reunião; (2) Foram aprovados por unanimidade o demonstrativo de Receitas e Despesas apresentados do mês de janeiro/2023; (3) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de janeiro; (4) Foram homologados todos os benefícios apresentados na reunião.	
23/03/2023	3º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de fevereiro; (2) foi aprovado o Balanço Geral de 2022.	
20/04/2023	4º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Aprovação da ata da última reunião. (2) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de março; (3) Foram homologados todos os benefícios apresentados na reunião.	

(4) Foram aprovados por unanimidade o balancete de Receita e Despesas apresentados dos meses de fevereiro e março/2023.	
25/05/2023	5º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Aprovação da ata da última reunião; (2) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de abril/2023; (3) Foram homologados todos os benefícios apresentados na reunião; (4) Foram homologados por unanimidade o balancete de Receita e Despesas apresentados do mês de abril/2023; (5) Homologado por unanimidade a LDO 2024.	
22/06/2023	6º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Aprovação da ata da última reunião; (2) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de maio/2023; (3) Foram homologados todos os benefícios apresentados na reunião; (4) Foram homologados por unanimidade o balancete de Receita e Despesas apresentados do mês de maio/2023; (5) Foi homologado por unanimidade o Relatório da Avaliação Atuarial de 2023; (6) Foi homologado por unanimidade o Relatório de Gestão de 2022.	
20/07/2023	7º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Aprovação da ata da última reunião; (2) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de junho/2023; (3) Foram homologados por unanimidade o balancete de Receita e Despesas apresentados do mês de junho/2023; (4) Foi homologado por unanimidade o Credenciamento financeiro da gestora de fundos V8 Capital; (5) Foi aprovado por unanimidade o Plano de Capacitação de 2023.	
24/08/2023	8º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Aprovação da ata da última reunião; (2) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de julho/2023; (3) Foram homologados por unanimidade o balancete de Receita e Despesas apresentados do mês de julho/2023; (4) Foram homologados todos os benefícios apresentados na reunião. (5) Foi homologado por unanimidade a Prestação de Contas anual de 2021 ao TCE; (6) Foi aprovado por unanimidade o Relatório Semestral da Unidade de Controle Interno de julho a dezembro de 2022.	
21/09/2023	9º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Aprovação da ata da última reunião; (2) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de agosto/2023; (3) Foram homologados por unanimidade o balancete de Receita e Despesas apresentados do mês de agosto/2023; (4) Foram homologados todos os benefícios apresentados na reunião. (5) Foi homologado por unanimidade o Credenciamento financeiro da corretora XP Investimentos Corretora de Câmbio, Títulos e Valores mobiliários e da gestora financeira Finacap Investimentos Ltda; (6) Foi aprovado por unanimidade o Relatório Anual de Controle Interno de 2022. (7) Foi aprovado por unanimidade o Orçamento de 2024 do Itupeva Previdência. (8) Ficou autorizado a inscrição no 11º Congresso para Conselheiros do RPPS's que ocorrerá nos dias 29 de novembro à 1º de dezembro de 2023 em João Pessoa/PB três membros titulares do Conselho Deliberativo sendo, Welber Falcade, Janayna Januário Lins e	

Simone dos Santos Caldas, e três membros titulares do Conselho Fiscal sendo, Leonardo Delgado, Mariana Campanholi e Jaqueline Salvador.	
19/10/2023	10º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Aprovação da ata da última reunião; (2) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de setembro/2023; (3) Foram homologados por unanimidade o balancete de Receita e Despesas apresentados do mês de setembro/2023; (4) Foram homologados todos os benefícios apresentados na reunião. (5) Foi homologado por unanimidade os Credenciamentos financeiros da administradora Intrag DTVM e gestora Kinea Private Equity; (6) Foi indeferido o pleito por acomodação individual no congresso, conforme Ofício CF - nº 09/2023; (7) Foi homologado por unanimidade a atualização do Artigo 4º do Regimento Interno do Comitê.	
23/11/2023	11º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Aprovação da ata da última reunião; (2) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de outubro/2023; (3) Foram homologados por unanimidade o balancete de Receita e Despesas apresentados do mês de outubro/2023; (4) Foram homologados todos os benefícios apresentados na reunião. (5) Foi aprovado por unanimidade a minuta de Resolução para a realização do censo previdenciário de 2024.	
13/12/2023	1º Reunião Extraordinária
Apresentação da Política de Investimos para o ano de 2024.	
21/12/2023	12º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Aprovação da ata da última reunião; (2) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de novembro/2023; (3) Foram homologados por unanimidade o balancete de Receita e Despesas apresentados do mês de novembro/2023; (4) Foram homologados todos os benefícios apresentados na reunião. (5) Foi aprovado por unanimidade a Política de Investimentos para 2024, conforme apresentado na reunião extraordinária ocorrido no dia 13/12/23.	

10.2 CONSELHO FISCAL

18/01/2023	1º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Foram aprovados por unanimidade o demonstrativo de Receitas e Despesas apresentados do mês de dezembro/2022; (2) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos do mês de dezembro.	
02/03/2023	2º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) Foram aprovados por unanimidade o demonstrativo de Receitas e Despesas apresentado do mês de janeiro/2023; (2) Foram homologados por unanimidade os investimentos realizados e demonstrados no Relatório de Investimentos	

do mês de janeiro/2023. (3) Foi aprovado por unanimidade, após análise, o relatório de avaliação de investimentos elaborado pelo Comitê de Investimentos, referente ao mês de dezembro/2022. (4) Foi discutido e aprovado por unanimidade o balanço geral referente ao exercício de 2022.	
28/03/2023	3º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: Foram aprovados por unanimidade os demonstrativos de Receitas e Despesas apresentado do mês de fevereiro/2023. Foram homologados por unanimidade, após análise, o relatório de avaliação de investimentos elaborado pelo Comitê de Investimentos, referente ao mês de janeiro e fevereiro de 2023.	
28/04/2023	4º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: Foram aprovados por unanimidade os demonstrativos de Receitas e Despesas apresentado do mês de março/2023. Foram homologados por unanimidade, após análise, o relatório de avaliação de investimentos elaborado pelo Comitê de Investimentos, referente ao mês de março de 2023.	
30/05/2023	5º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: Foram aprovados por unanimidade os demonstrativos de Receitas e Despesas apresentado do mês de abril/2023. Foram homologados por unanimidade, após análise, o relatório de avaliação de investimentos elaborado pelo Comitê de Investimentos, referente ao mês de abril de 2023.	
29/06/2023	6º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: Foram aprovados por unanimidade os demonstrativos de Receitas e Despesas apresentado do mês de maio/2023. Foram homologados por unanimidade, após análise, o relatório de avaliação de investimentos elaborado pelo Comitê de Investimentos, referente ao mês de maio de 2023. Foi aprovado por unanimidade o Relatório de Gestão referente ao ano de 2022. Foi aprovado por unanimidade o Relatório da Avaliação Atuarial de 2023.	
25/07/2023	7º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: Foram aprovados por unanimidade os demonstrativos de Receitas e Despesas apresentado do mês de junho/2023. Foram homologados por unanimidade, após análise, o relatório de avaliação de investimentos elaborado pelo Comitê de Investimentos, referente ao mês de junho de 2023. Análise do Relatório de Gestão Atuarial referente ao comparativo dos últimos 03 anos. Ciência do Relatório do Controle Interno referente ao 2º semestre do ano de 2022.	
29/08/2023	8º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: Foram aprovados por unanimidade os demonstrativos de Receitas e Despesas apresentado do mês de julho/2023. Foram homologados por unanimidade, após análise, o relatório de avaliação de investimentos elaborado pelo Comitê de Investimentos, referente ao mês de julho de 2023.	
26/09/2023	9º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: Foram aprovados por unanimidade os demonstrativos de Receitas e Despesas apresentado do mês de agosto/2023. Foram homologados por unanimidade,	

após análise, o relatório de avaliação de investimentos elaborado pelo Comitê de Investimentos, referente ao mês de agosto de 2023.	
24/10/2023	10º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: Foram aprovados por unanimidade os demonstrativos de Receitas e Despesas apresentado do mês de setembro/2023. Foram homologados por unanimidade, após análise, o relatório de avaliação de investimentos elaborado pelo Comitê de Investimentos, referente ao mês de setembro de 2023. Analise do Relatório do 2º Trimestre de 2023 do Controle Interno.	
28/11/2023	11º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: Foram aprovados por unanimidade os demonstrativos de Receitas e Despesas apresentado do mês de outubro/2023. Foram homologados por unanimidade, após análise, o relatório de avaliação de investimentos elaborado pelo Comitê de Investimentos, referente ao mês de outubro de 2023.	
19/12/2023	12º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: Foram aprovados por unanimidade os demonstrativos de Receitas e Despesas apresentado do mês de novembro/2023. Foram homologados por unanimidade, após análise, o relatório de avaliação de investimentos elaborado pelo Comitê de Investimentos, referente ao mês de novembro de 2023.	

10.3 REUNIÕES E PRINCIPAIS DECISÕES DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS

26/01/2023	1º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata apresentada da 22ª reunião ordinária de 2022; (2) ÍTEM 2: Foi aprovado o calendário de reuniões de 2023; (3) ÍTEM 8: Para realocar os recursos do RPPS na tentativa de melhor retorno, e atingimento da meta atuarial de 2023, após análise, foi deliberado pelo Comitê: A) Resgate total do fundo BB Alocação Ativa Retorno Total FIC RF Previdenciário do plano financeiro que ocupa aproximadamente 2,70% da carteira para aplicar o valor no fundo BB Perfil FIC RF Previdenciário DI LP; B) Para movimentar o valor aplicado no fundo Bradesco Alocação Dinâmica FIC RF foi deliberado solicitar análise da consultoria do fundo Bradesco Premium FI RF Referenciado DI 03.399.411/0001-90, que a princípio na análise feita através da plataforma da Crédito & Mercado se demonstrou bem mais vantajoso, a análise completa e detalhada, caso fique pronta até a próxima reunião será apresentada para decisão; (4) ÍTEM 9: Para alocação do recursos disponível o comitê analisou junto com a Simone da Crédito & Mercado a melhor estratégia considerando o momento atual e os estudos da carteira, e, foi deliberado que aplicar no fundo com benchmark em CDI.	
15/02/2023	2º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata apresentada da 1ª reunião ordinária de 2023; (2) ÍTEM 7 e 8: Foi deliberado fazer uma realocação na carteira de investimentos, fazendo o resgate total dos recursos do plano financeiro e plano previdenciário do fundo Bradesco Alocação Dinâmica FIC RF para realocar no fundo Bradesco Premium FI RF Referenciado DI, entre os diversos motivos para a realocação podemos citar: a análise	

positiva feita pela consultoria do fundo Bradesco Premium FI RF Referenciado DI, os dados do fundo verificados através da plataforma da crédito & mercado com rentabilidade superior ao seu benchmark em todas as janelas no ano, em 03, 06, 12 e 24 meses contra a baixa performance do fundo Bradesco Alocação Dinâmica FIC RF, a análise do regulamento, lâmina e demais documentos do fundo Bradesco Premium FI RF Referenciado DI, o aumento da taxa de juros que atualmente está em 13,75% favorecendo assim aplicações em fundos com benchmark em CDI, contra o fundo Bradesco Alocação Dinâmica FIC RF com benchmark em IPCA que acompanha a inflação, o baixo risco que o fundo Bradesco Premium FI RF Referenciado DI oferece, e, a busca pelo atingimento da meta de rentabilidade em 2023; (3) ITEM 9: Para alocação dos recursos disponíveis o comitê analisou junto com a Simone da Crédito & Mercado a melhor estratégia considerando o momento atual e os estudos da carteira, e, foi deliberado que os recursos referente ao pagamento de cupom de juros semestrais dos fundos de vértice 2024 e 2030 deverão ser aplicados no mesmo fundo e na mesma instituição, o que foi pago de 2024 no fundo de vértice 2024, e o que foi pago de 2030 no fundo de vértice 2030, considerando que as taxas das NTN-Bs ainda estão altas, pagando acima da meta atuarial. Os recursos referentes aos parcelamentos foi deliberado aplicar no fundo de vértice 2024 BB TP XXI FI Renda Fixa Previdenciário o valor do plano financeiro, e no BB Perfil o valor do fundo previdenciário. E os recursos da contribuição previdenciária de dezembro/2022 fazer aplicação inicial no fundo Bradesco Premium FI RF Referenciado

28/02/2023 | **3º Reunião Ordinária**

DELIBERAÇÃO: (1) ITEM 1: Foi aprovada a ata da 2ª reunião ordinária; (2) ÍTEM 3: Para pagamento dos benefícios mensais de aposentadorias e pensões, os membros deliberaram continuar fazendo através dos fundos com benchmark em CDI, (3) ITEM 4: Foi deliberado alocar os recursos em fundos de CDI considerando o momento atual da alta taxa de juros em 13,75% que torna esses fundos oportuno para a carteira, na tentativa de atingir meta atuarial.

15/03/2023 | **4º Reunião Ordinária**

DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata apresentada da 3ª reunião ordinária de 2023; (2) ITEM 8: Para alocação dos recursos disponíveis o comitê analisou junto com a Simone da Crédito & Mercado, e com as instituições Caixa Econômica Federal, R3 Agente Autônomo de Investimentos, Banco Bradesco e Banco de Brasil, e após ouvir a opinião de todos, os membros do Comitê de Investimentos deliberaram aplicar os recursos nos fundos com benchmark em CDI, considerando que o momento é muito turbulento, e não há como prever como serão os próximos dias, o mercado está temeroso diante das medidas que serão apresentadas no arcabouço fiscal, embora a bolsa esteja barata não há como prever se ficará mais barata ainda nos próximos dias, nem quando será a retomada. Por esses motivos o Comitê de Investimentos preferiu adotar uma postura mais conservadora, pois a relação risco x retorno indica que é melhor investir na renda fixa do que na renda variável.

31/03/2023 | **5º Reunião Ordinária**

DELIBERAÇÃO: (1) ITEM 1: Foi aprovada a ata da 4ª reunião ordinária; (2) ÍTEM 3: Para pagamento dos benefícios mensais de aposentadorias e pensões, os membros deliberaram continuar fazendo através dos fundos com benchmark em CDI; (3) ITEM 4:

Foi deliberado alocar os recursos em fundos de CDI considerando o momento atual da alta taxa de juros em 13,75% que torna esses fundos oportuno para a carteira, na tentativa de atingir meta atuarial, e buscando manter posição conservadora no momento de cenário instável diante das novas medidas fiscais do governo e crise bancária nos Estados Unidos e Europa.

19/04/2023 | **6º Reunião Ordinária**

DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata apresentada da 5ª reunião ordinária de 2023; (2) ÍTEM 8: Após análise dos membros do Comitê de Investimentos dos fundos para realocação, foi deliberado fazer as seguintes movimentações na carteira: A) Resgate de 50% do valor do fundo BB Perfil para fazer aplicação inicial no fundo BB Títulos Públicos FI Renda fixa Referenciado DI CNPJ: 11.046.645/0001-81 respeitando o valor inicial de aplicação no mesmo, tal decisão foi tomada para diminuir a concentração no fundo BB Perfil que possui em sua composição crédito financeiro e privado, migrando assim parte do recurso para o fundo que tem somente exposição em títulos públicos, buscando dessa forma tentar minimizar os riscos frente ao cenário de juros altos no Brasil e instabilidade bancária nos EUA e Europa; B) Resgate total do fundo Itaú Institucional Alocação Dinâmica Renda Fixa para aplicar no fundo Itaú Institucional FI Renda Fixa Referenciado DI CNPJ: 00.832.435/0001-00, tal decisão foi tomada para diminuir a concentração em fundos de gestão duration na carteira seguindo a recomendação da consultoria de investimentos, e buscar melhor retorno considerando que fundos com benchmark em CDI tem sido vantajoso para a carteira com a alta taxa da Selic, no comparativo de rentabilidade o fundo possui melhor performance e ultrapassa a meta em 3, 6 e 12 meses; (3) ÍTEM 9: Para aplicação dos recursos os membros deliberaram a princípio aplicar em fundo com benchmark em CDI, considerando que nos próximos dias haverá reuniões online com o Banco do Brasil e a Caixa Econômica Federal onde na ocasião haverá oportunidade de consultar a opinião deles sobre aporte em fundos de ações brasileiras, podendo posteriormente fazer a realocação;

28/04/2023 | **7º Reunião Ordinária**

DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata da 6ª reunião ordinária; (2) ÍTEM 3: Para pagamento dos benefícios mensais de aposentadorias e pensões, os membros deliberaram continuar fazendo através dos fundos com benchmark em CDI; (3) ÍTEM 4: Foi deliberado alocar os recursos em fundos de CDI, e, que todo dinheiro novo que entrar deverá ser alocado em CDI até que o comitê se reúna e decida por realocar ou não; (4) ÍTEM 5: Diante da situação atual do credenciamento da Instituição Genial Investimentos Corretora de Valores Mobiliários Ltda, considerando que até a presente data não foi feito nenhum aporte em nenhum fundo que a empresa distribui, o Comitê deliberou que por enquanto não fará nenhuma recomendação de aporte, até que haja um melhor relacionamento, e os membros do Comitê se sintam confortáveis e seguros; (5) ÍTEM 6: Considerando o momento atual e a pontuação da bolsa 103.000, o Comitê deliberou por fazer duas realocações: A) Resgate de 0,10% do patrimônio, arredondando o valor para R\$ 150.000,00 do fundo BB Perfil para aplicar no fundo BB Seleção Fatorial que já faz parte da carteira; B) Resgate de 0,10% do patrimônio, arredondando o valor para R\$ 150.000,00 do fundo BB Perfil para aplicar no fundo Caixa Brasil Ações Livre Quantitativo FIC Ações; (6) ÍTEM 7: Considerando o lançamento dos fundos de vértice 2024 e 2027 pelo Banco Itaú, foi deliberado solicitar análise da Consultoria de Investimentos, para apresentação em reunião futura; (7) ÍTEM 8: Foi deliberado pelo Comitê convidar para a

última reunião do mês sempre uma das instituições que prestam serviços para o RPPS para que participe de forma online.	
12/05/2023	8º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata apresentada da 7ª reunião ordinária de 2023; (2) ÍTEM 7: Após análise dos membros do Comitê de Investimentos das possibilidades para aplicar os recursos dos fundos de vértice de 2023 com vencimento em maio/2023, considerando o momento oportuno das altas taxas de juros das NTN-Bs capaz de suprir a meta atuarial, ficou assim definido: A) Aplicação no valor de R\$ 4.000.000,00 no fundo Itaú Asset NTN-B 2027 FI RF CNPJ: 50.302.776/0001-34; B) Aplicação do restante no valor aproximado de R\$ 9.000.000,00 nos fundos de vértice 2024 novos que foram lançados pelo Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal, CAIXA BRASIL 2024 X TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA CNPJ: 50.635.944/0001-03 e BB TÍTULOS PÚBLICOS VÉRTICE 2024 FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO CNPJ: 49.964.484/0001-88 distribuindo entre os dois bancos com maior percentual para o Banco do Brasil. Para todas as aplicações deve ser consultada a taxa diária, e a aplicação só poderá ser feita caso a taxa ultrapasse a meta atuarial; (3) ÍTEM 8: Após discussão sobre o percentual autorizado na Política de Investimentos 2023 para FIP de 1,00%, e o limite permitido pela Resolução para quem tem Pró-Gestão que é de 5,00%, foi deliberado não realizar alteração na Política de Investimentos/2023 para aumentar o percentual, iniciar o processo de credenciamento com a gestora e administradora do fundo apresentado, para posteriormente discutir sobre o aporte.	
31/05/2023	9º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata da 8ª reunião ordinária; (2) ÍTEM 3: Para pagamento dos benefícios mensais de aposentadorias e pensões, os membros deliberaram continuar fazendo através dos fundos com benchmark em CDI.	
21/06/2023	10º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata apresentada da 9ª reunião ordinária de 2023; (2) ÍTEM 6: Após comparar alguns fundos de renda fixa com índice IMA-B, IRF-M e IDKA2 foi deliberado solicitar análise da Crédito & Mercado de novos fundos para que seja avaliado pelo Comitê a possibilidade de aporte ou realocação em reuniões futuras; (3) ÍTEM 7: Após discussão sobre o percentual aplicado em CDI, considerando que o mercado se antecipa e já precificou a queda da taxa de juros, os membros observaram isso na rentabilidade mensal que os fundos IMA-B e IRF-M já apresentam retorno bem melhor que o CDI, foi deliberado pelo comitê de investimentos fazer uma realocação na carteira para aproveitar esse momento de alta, fazendo os seguintes movimentos na carteira : (A) Resgate no valor de R\$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais) aproximadamente 3,00 % do PL para aplicar R\$ 3.500.000,00 (três milhões e quinhentos mil reais) no fundo Itaú IMA-B que já faz parte da carteira, e, R\$ 1.500.000,00 (um milhão e quinhentos mil reais) no fundo BB IMA-B que já faz parte da carteira; (B) Resgate no valor de R\$ 3.000.000,00 (três milhões de reais) aproximadamente 1,80% do PL para aplicar no fundo Caixa Brasil IRF-M que já faz parte da carteira.	
30/06/2023	11º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata da 10ª reunião ordinária; (2) ÍTEM 3: Para pagamento dos benefícios mensais de aposentadorias e pensões, os membros deliberaram continuar fazendo através dos fundos com benchmark em CDI; (3) ÍTEM 5:	

Com relação ao fundo Itaú Momento 30 foi deliberado não fazer nenhum movimento no momento, e, continuar acompanhando nas reuniões o desempenho do fundo para decisões futuras.

12/07/2023 12º Reunião Ordinária

DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata apresentada da 11ª reunião ordinária de 2023; (2) ÍTEM 6: Após análise do fundo BRADESCO IDKA PRÉ 2 FI RENDA FIXA CNPJ: 24.022.566/0001-82, os membros deliberaram pela aplicação inicial no valor de R\$ 5.000.000,00, com resgate no fundo BB IDKA-2 a fim de diminuir a concentração em um único fundo, para que essa decisão fosse tomada foi analisada toda a documentação do fundo, e a rentabilidade, em todas as janelas no ano, em 3, 6 e 12 meses o fundo supera a meta de rentabilidade; (3) ÍTEM 7: Após discussão sobre o percentual aplicado em CDI, considerando que o momento é oportuno para alongar a carteira, movimento que já começou a ser feito no mês anterior, seguindo a mesma estratégia foi deliberado o resgate no valor de R\$ 5.000.000,00 no fundo BB Perfil, para aplicar no fundo BB IMA-B que já faz parte da carteira. E fazer uma entrada no fundo Caixa Institucional FI Ações BDR Nível I de R\$ 500.000,00, com resgate do recurso em fundo de CDI, tal decisão foi tomada após o bate papo com a Caixa Econômica, considerando projeção do dólar para R\$ 5,07, o que tende a valorizar o fundo, pelo fato do fundo ter a proteção cambial dentre os fundos da carteira que são do exterior, no momento ele se torna a melhor opção; (4) ÍTEM 8: Após análise da documentação apresentada foi aprovado o credenciamento da Gestora V8 Capital Gestão de Investimentos Ltda CNPJ: 11.392.069/0001-24.

31/07/2023 13º Reunião Ordinária

DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata da 12ª reunião ordinária; (2) ÍTEM 3: Para pagamento dos benefícios mensais de aposentadorias e pensões, os membros deliberaram continuar fazendo através dos fundos com benchmark em CDI; (3) ÍTEM 4: Com relação a análise da carteira foi deliberado solicitar análise dos fundos Bradesco Plus FI Multimercado, Bradesco Plus I FI Multimercado, Finacap Mauritsstad FI Ações e Caixa Expert Vinci Valor RPPS FIC, bem como marcar uma conversa com os especialistas de investimentos da Caixa Econômica Federal e Banco Bradesco para saber a opinião deles sobre os fundos e conhecer um pouco mais a estratégia de cada um, para possível decisão futura de investimento. Foi deliberado também iniciar o credenciamento da Gestora Finacap; (4) ÍTEM 5: Após verificar as análises dos fundos apresentados os fundos escolhidos para aporte foram Trígono Delphos e Trígono Flagship, o fundo Itaú Momento 30 continuará sendo monitorado nas reuniões mensais do comitê, até a presente data no retorno diário da carteira dentre os fundos de renda variável ele apresenta o melhor retorno no mês, o fundo Itaú Institucional Global Dinâmico por enquanto não foi escolhido para aporte pois em consulta a rentabilidade entre fundos do mesmo segmento foi comprovado que existem opções melhores, ele se encontra na posição 70 na rentabilidade do mês, o fundo Icatu Vanguarda Pré-fixado FI RF LP por enquanto também não foi escolhido para aporte; (5) ÍTEM 6: Após ter conhecimento do inteiro teor da resposta da Instituição S3 Caceis, os membros por prudência, se tratando de um processo sancionador na CVM deliberaram pela não aprovação do credenciamento. Após ter conhecimento do inteiro teor da resposta da Instituição XP Corretora, os membros aceitaram a justificativa referente aos processos administrativos, e o processo de credenciamento deverá ter sua documentação analisada e o processo de credenciamento deverá prosseguir; (6) ÍTEM 7: Considerando a análise positiva dos

<p>fundos Trígono Delphos e Trígono Flagship, e o momento oportuno de aportes em renda variável com a queda da taxa Selic que deverá ocorrer nos próximos meses, analisando também os materiais enviados pela empresa R3 Investimentos e as sugestões de investimentos, os membros deliberaram por fazer uma realocação na carteira no valor de R\$ 3.000.000,00 aproximadamente 1,80% do P.L. sendo R\$ 1.500.000,00 para o fundo Trígono Flagship e R\$ 1.500.000,00 para o fundo Trígono Delphos em aplicações fracionadas de R\$ 500.000,00 com resgate em fundos de CDI.</p>	
16/08/2023	14º Reunião Ordinária
<p>DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata apresentada da 13ª reunião ordinária de 2023; (2) ÍTEM 6: Após análise do fundo Caixa Expert Vinci Valor RPPS FIC Ações, foi deliberado o aporte inicial no fundo. Com relação ao fundo Finacap Mauritsstad FI Ações, foi deliberado o credenciamento da gestora Finacap Investimentos, para análise e decisão futura de investimento, o fundo faz parte do portfólio da R3 Investimentos, e, em reuniões anteriores foi apresentado pois consideram ser uma boa estratégia para compor a carteira; (3) ÍTEM 7: Após discussão sobre o percentual aplicado em CDI, considerando que o momento é oportuno para alongar a carteira, e investir em ações para melhorar o preço médio, foi deliberado o resgate no valor de R\$ 2.000.000,00 no fundo Caixa Brasil Referenciado DI, para aplicar no fundo Caixa Expert Vinci Valor RPPS FIC Ações.</p>	
31/08/2023	15º Reunião Ordinária
<p>DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata da 14ª reunião ordinária; (2) ÍTEM 3: Para pagamento dos benefícios mensais de aposentadorias e pensões, os membros deliberaram continuar fazendo através dos fundos com benchmark em CDI; (3) ÍTEM 4: Com relação a análise do fundo apresentado os membros decidiram por não aportar nenhum valor no fundo por enquanto, e analisar futuramente; (4) ÍTEM 5: Após análise dos documentos foi aprovado o credenciamento financeiro da Gestora Finacap Investimentos Ltda CNPJ: 01.294.929/0001-33.</p>	
13/09/2023	16º Reunião Ordinária
<p>DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata apresentada da 15ª reunião ordinária de 2023; (2) ÍTEM 6: Após análise da documentação enviada pela Corretora XP os membros deliberaram o credenciamento.</p>	
29/09/2023	17º Reunião Ordinária
<p>DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata da 16ª reunião ordinária; (2) ÍTEM 3: Para pagamento dos benefícios mensais de aposentadorias e pensões, os membros deliberaram continuar fazendo através dos fundos com benchmark em CDI; (3) ÍTEM 5: Considerando a análise do fundo Finacap Mauritsstad FI Ações e os demais documentos como lâmina e regulamento, os membros deliberaram por fazer uma realocação na carteira com resgate de R\$ 1.000.000,00 em fundos de CDI para realizar o aporte inicial; (4) ÍTEM 7: Considerando os fatos descritos no item 7, os membros do Comitê de Investimentos por diligência deliberaram não realizar nenhum aporte nos fundos da gestora Trígono até que haja maiores esclarecimentos dos fatos, inclusive fica suspensa o último aporte que seria feito pra concluir a realocação deliberada na ata da 13ª reunião ordinária de 31/07/2023.</p>	
18/10/2023	18º Reunião Ordinária

DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata apresentada da 17ª reunião ordinária de 2023; (2) ITEM 6: Após análise da documentação enviada pela Intrag DTVM Ltda (Administrador) CNPJ: 62.418.140/0001-31, e do Gestor Kinea Private Equity Investimentos S.A. CNPJ: 04.661.817/0001-61 os membros deliberaram o credenciamento.	
31/10/2023	19º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) ITEM 1: Foi aprovada a ata da 18ª reunião ordinária; (2) ÍTEM 3: Para pagamento dos benefícios mensais de aposentadorias e pensões, os membros deliberaram continuar fazendo através dos fundos com benchmark em CDI; (3) ITEM 4: Considerando as análises dos fundos distribuídos pela corretora XP que tiveram parecer favorável da Consultoria, os membros optaram por não iniciar a aplicação no momento, e, fazer nova avaliação no próximo ano, dentro dos limites da nova Política de Investimentos, levando em consideração também que deverá haver o credenciamento dos gestores e administradores dos fundos, que ainda não foram credenciados; (4) ITEM 7: Foi deliberado pelo Comitê não fazer nenhuma realocação no momento, considerando que faltam dois meses para o final do ano, e, a carteira está com retorno de 7,66% acima da meta de rentabilidade.	
22/11/2023	20º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 1: Foi aprovada a ata apresentada da 19ª reunião ordinária de 2023; (2) ITEM 6: Após análise dos fundos Itaú Momento 30 II FIC Ações, e Safra Equity Portfólio PB FIC Ações foi deliberado não resgatar no momento, considerando que no resgate total haveria prejuízo, e considerando a volatilidade atual do mercado e o cenário conturbado de final de ano, a aplicação será mantida em ambos os produtos, porém os dois fundos, assim como os demais da carteira continuam sendo objeto de monitoramento pelo comitê no próximo ano;	
30/11/2023	21º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) ITEM 1: Foi aprovada a ata da 20ª reunião ordinária; (2) ÍTEM 3: Para pagamento dos benefícios mensais de aposentadorias e pensões, os membros deliberaram continuar fazendo através dos fundos com benchmark em CDI; (3) ITEM 4: Após fazer alteração na minuta da Política de Investimentos/2024 auxiliados pela Simone da empresa Credito & Mercado houve a deliberação pelo Comitê, e, o documento foi liberado para apresentação na reunião do Conselho Deliberativo que tem a competência de aprová-la.	
13/12/2023	22º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) ÍTEM 2: Foi aprovada a ata apresentada da 21ª reunião ordinária de 2023;	
22/12/2023	23º Reunião Ordinária
DELIBERAÇÃO: (1) ITEM 1: Foi aprovada a ata da 22ª reunião ordinária; (2) ÍTEM 3: Para pagamento dos benefícios mensais de aposentadorias e pensões, os membros deliberaram continuar fazendo através dos fundos com benchmark em CDI;	

11 RESULTADOS - PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

Foram estabelecidos no Planejamento Estratégico 2020-2024 os seguintes objetivos para o ano de 2023:

	Objetivos Estratégicos	Indicadores	Meta 2023
1	MANUTENÇÃO da Certificação no Pró-Gestão (NR)	Certificação Pró-Gestão nível 1	1º Semestre
2	Fortalecer a imagem institucional junto ao servidor	Satisfação do servidor	
		Quantidade de interações via mídias sociais	12%
		Quantidade de visitas aos departamentos	25
		Quantidade de seminários	2
3	Integrar o RPPS na gestão municipal	Retorno formal das demandas apresentadas	100%
4	Revisar a legislação municipal do RPPS	Nova legislação publicada no Diário Oficial	
5	Aprimorar os processos de trabalho (normas e procedimentos)	Processos revisados e mapeados (referencial: áreas do Pró-Gestão)	
6	Aprimorar a competência dos servidores que atuam no RPPS	Horas de treinamento	84

11.1 CERTIFICAR NO PRÓ-GESTÃO:

Consta no Plano de Ação para 2023 a manutenção do Certificado de Pró-Gestão RPPS, nível 1.

CONCLUSÃO: Meta concluída.

11.2 FORTALECER A IMAGEM INSTITUCIONAL JUNTO AO SERVIDOR

Para o ano de 2023 foi proposto para cumprir o objetivo de fortalecer a imagem institucional do RPPS junto ao Servidor, quatro indicadores:

1. Satisfação do servidor	
2. Quantidade de interações via mídias sociais	12%
3. Quantidade de visitas aos departamentos	25
4. Quantidade de seminários	2

11.2.1 1. Satisfação do servidor

O Itupeva Previdência mantém em seu site oficial formulário de **Pesquisa de Satisfação do Servidor**, para 2023 tivemos o total de **10** interações.

Interações ao Questionário	2021	2022	2023	Evolução anual
	20	10	10	Não houve acréscimos.

11.2.2 Quantidade de interações via mídias sociais:



- a) Através do canal do YouTube abordamos os seguintes temas: Apresentação do Resultado Atuarial para o ano de 2023, Política de Investimentos para o ano de 2023, Apresentação do Projeto de Reforma da Previdência e Prestação de Contas do exercício anterior.

Tema	2022	2023	Evolução anual
Atuarial	55	117	212%
Investimentos	33	10	30,30%



Vídeos da playlist

[EDITAR NO YOUTUBE](#)

Vídeo	Visibilidade	Restrições	Data	Visualizações	Comentários	Gostei x Não gostei
 Itupeva Previdência na Audiência Pública em 09/05/2023, realizada na Câmara Municipal de Itupeva, apresentando o Projeto de Lei Complementar nº 607.	 Público	Direitos autorais	17 de mai. de 2023 Publicado	18	0	-
 Lumens Atuarial apresenta o Cálculo Atuarial 2023 do Itupeva Previdência. Lumens Atuarial apresenta o Cálculo Atuarial 2023 do Itupeva Previdência, para os Conselhos Deliberativo e Fiscal.	 Público	Nenhuma	31 de mai. de 2023 Publicado	117	2	100,0% 6 marcações com "Gostei"
 Itupeva Previdência apresentou Audiência Pública. Em 19/07/2023, na Câmara Municipal de Itupeva, ocorreu a Audiência Pública do Instituto de Previdência dos Servidores de Itupeva, visando a apresentação do...	 Público	Nenhuma	26 de jul. de 2023 Publicado	15	0	-
 Política de Investimentos para o ano de 2023. Itupeva Previdência apresenta Política de Investimentos para o ano de 2023 aos Conselhos Deliberativo e Fiscal.	 Público	Nenhuma	16 de jan. de 2023 Publicado	10	0	-

Linhas por página: 30 ▾ 1-4 de muitos |< < > >

- b) Através do Facebook e Instagram: Postagens de comunicados e informações do RPPS nas redes sociais

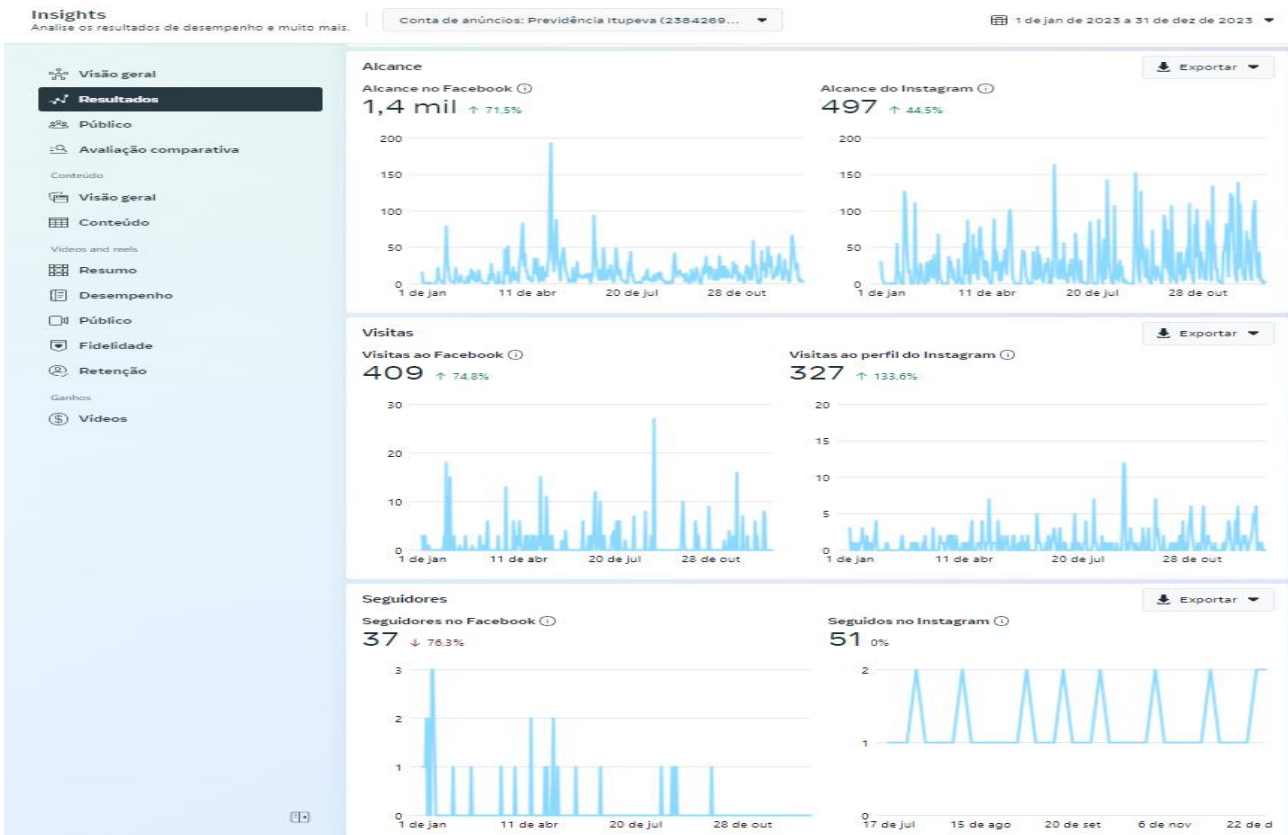
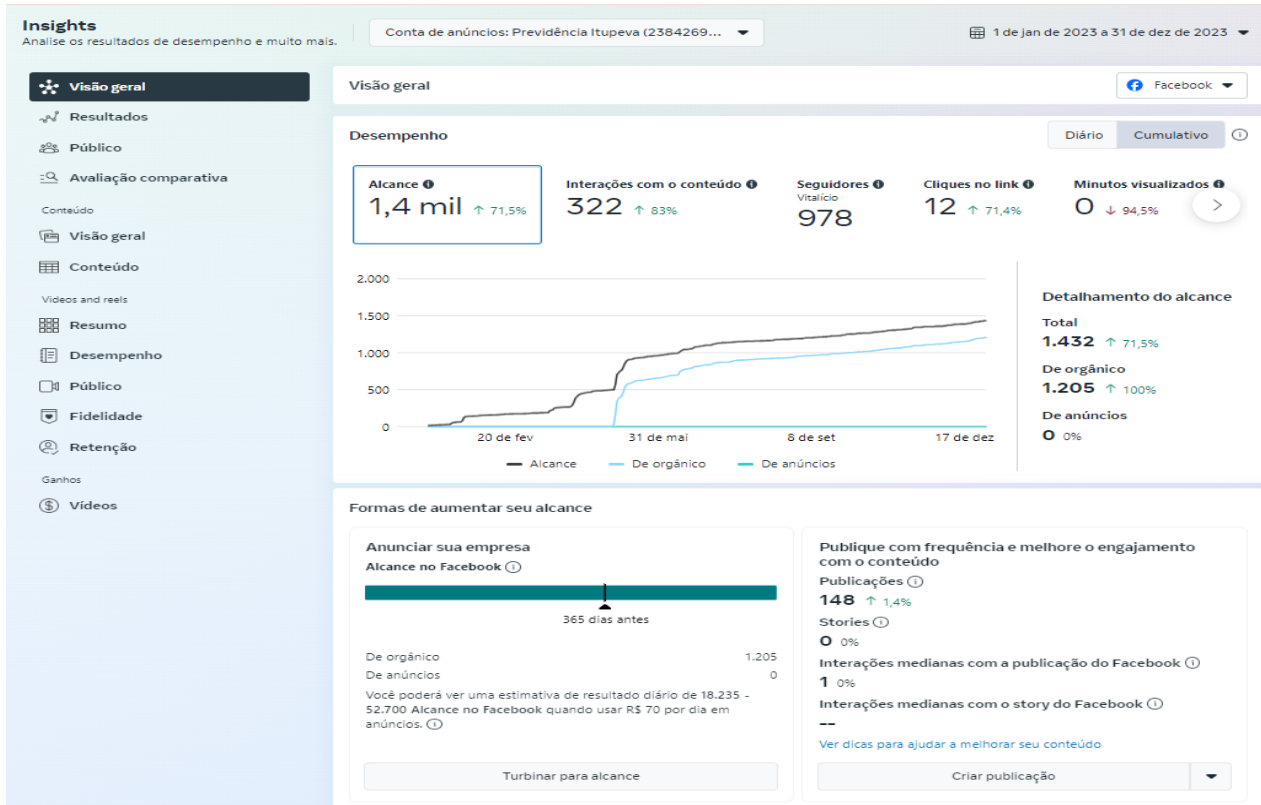


Figura 1

https://business.facebook.com/latest/insights/overview?business_id=315672136659990&asset_id=1769726459991023&ad_account_id=23842692874900182&time_range=%257B%2522end%2522%253A%25222023-12-31%2522%252C%2522start%2522%253A%25222023-01-01%2522%257D&entity_

11.2.3 Quantidade de visitas aos departamentos
Não foram realizadas visitas pontuais em departamentos.

CONCLUSÃO: Item não cumprido

11.2.4 Quantidade de seminários
Foram realizados (02) dois seminários durante o ano:

- 24/11/2023: Curso sobre investimentos nas dependências do Paço Municipal
- 27/11/2023: 1º Encontro Previdenciário para Servidores Municipais de Itupeva - SP

CONCLUSÃO: 75% do objetivo foi cumprido. Restou prejudicada a execução de visitas aos departamentos públicos para fomentar a relação entre servidor e RPPS por falta de estrutura de Recursos Humanos. Será necessário a realização de novo projeto para a realização de programa. Os demais tópicos tiveram objetivo cumprido.

11.3 INTEGRAR O RPPS NA GESTÃO MUNICIPAL

Todas as demandas realizadas para o RPPS foram cumpridas 100%.

Vale dizer que está em andamento na Câmara Municipal de Itupeva Projeto de Lei Complementar que visa a ratificação da Emenda Constitucional 103/2019.

CONCLUSÃO: Objetivo cumprido. Item de manutenção.

11.4 REVISAR A LEGISLAÇÃO MUNICIPAL DO RPPS

Não foram estipuladas metas para revisão da legislação do RPPS no ano de 2023, devendo a mesma ocorrer sempre que necessário. No ano de 2023, não houve necessidade de alteração legislativa. Vale dizer que foi enviado para a Câmara Municipal projeto de Lei Complementar que trata da reforma da Previdência municipal ratificando os artigos da Emenda Constitucional n.103/2019.

CONCLUSÃO: Objetivo cumprido. Item de manutenção.

11.5 APRIMORAR OS PROCESSOS DE TRABALHO (NORMAS E PROCEDIMENTOS)

Para fins de buscar o aprimoramento nos processos de trabalho fez o planejamento visando a realização de mapeamento e manualização de duas áreas, tendo como referencial o Manual do Pró-Gestão. Para o ano de 2023 foi utilizada a versão 3.4 aprovada em 12/12/2022.

O nível de aderência I no Programa Pró-Gestão faz a seguinte indicação: *Nível I: 2 (duas) áreas obrigatórias: Benefícios (concessão e revisão de aposentadorias e pensões) e Arrecadação (cobrança de débitos de contribuições em atraso do ente federativo e dos servidores licenciados e cedidos).*

De tal sorte que foram editados os seguintes manuais:

Manual 001 - Concessão de aposentadorias_versão 01 final

Manual 002 - Concessão de pensões_versão 01 final

Manual 003 - revisões_versão 01 final

Manual 004 - Cobrança de contribuições em atraso do Ente_versão 01_final

Manual 005 - Cobrança de contribuições em atraso dos servidores licenciados e cedidos_versão 01 final

CONCLUSÃO: Objetivo cumprido

11.6 APRIMORAR A COMPETÊNCIA DOS SERVIDORES QUE ATUAM NO RPPS

Neste item foram desenvolvidas as seguintes atividades

CURSO/PALESTRA	SERVIDOR	CARGA HORÁRIA	DATA
CURSO DA NOVA LEI DE LICITAÇÕES	Kattia	16	13/02/2023 e 14/02/2023
CURSO DA NOVA LEI DE LICITAÇÕES (14.133/2021) promovida pela Prefeitura	Kattia, Juliane e Andressa	16	27/02/2023 e 28/02/2023
5º CONGRESSO BRASILEIRO DE INVESTIMENTOS	Comitê De Investimentos e Controlador Interno	16	10/03/2023
PALESTRA: PREVIDÊNCIA MUNICIPAL	Controladora Interna	1	27/03/2023
19º CONGRESSO ESTADUAL DA APEPREM	Diretoria Executiva/Controle Interno/Conselho Fiscal	16	14/04/2023
CURSO PREPARATÓRIO PARA A CERTIFICAÇÃO DE CONSELHEIRO – CGRPPS	Membros do Conselho Fiscal e do Conselho	24	Julho/2023

	Deliberativo (titulares e suplentes)		
XVI ENCONTRO JURIDICO E FIANCEIRO DA APEPREM	Diretoria Executiva/Conselho Fiscal/Conselho Deliberativo	16	09/08/2023 a 11/08/2023
COMPREV	Diretora Administrativa e Previdenciária	16	28/09/2023 e 29/09/2023
ASPECTOS RELEVANTES DOS RPPS – JURISPRUDÊNCIA DOS TRIBUNAIS SUPERIORES	Diretora Presidente	8	09/11/2023
CURSO DE INVESTIMENTOS	Diretoria Executiva/Controle Interno/Comitê/Conselhos Fiscal e Deliberativo	8	24/11/2023
1º ENCONTRO PREVIDENCIÁRIO AOS SERVIDORES MUNICIPAIS	Servidores Em Geral	2	27/11/2023
1º FÓRUM NACIONAL DE CONTROLADORIA INTERNA DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA	Diretora Presidente e Controladora Interna	21	05/12/2023 a 07/12/2023
WORKSHOP CRÉDITO E MERCADO	Comitê De Investimentos e Controlador Interno	6	11/12/2023
TOTAL		166	

CONCLUSÃO: a meta estabelecida foi de 84h e foram cumpridas 166h de treinamento. Considera-se 100% da meta concluída

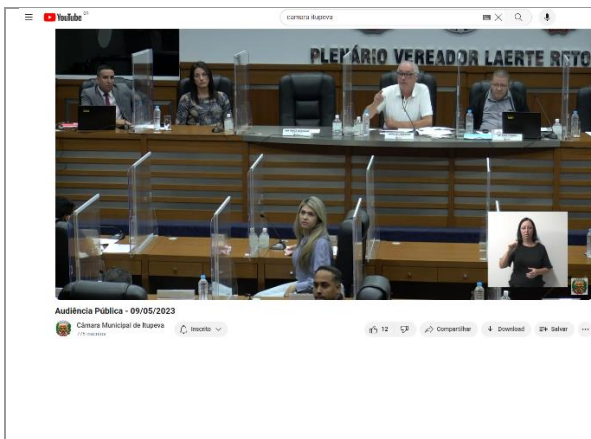
12 DEMAIS ATIVIDADES

12.1 GESTÃO ADMINISTRATIVA

Todos os atos praticados pela gestão foram referendados pelos Conselhos Deliberativo e Fiscal, devidamente registrados em Ata. As principais ações da Gestão no exercício de 2023 foram:

- Observância ao fiel cumprimento da Política de Investimentos, resultando no enquadramento frente à resolução do Conselho Monetário Nacional Nº. 4963/2021 durante todo o exercício;
- Concepção e encaminhamento a Secretaria de Previdência da Avaliação Atuarial 2023;
- Elaborados, postados e publicados os demonstrativos exigidos na legislação vigente tanto ao Ministério da Previdência Social quanto ao TCE através do Sistema AUDESP;
- Representação do RPPS nas relações com terceiros;
- Atendimento a toda Legislação Federal pertinente aos critérios exigíveis à obtenção do CRP - Certificado de Regularidade Previdenciária, o qual foi renovado;
- Fornecimento dos subsídios necessários a fim de que tanto o Comitê de Investimentos quanto o Conselho Deliberativo exercessem suas competências;
- Subsídios às reuniões do Comitê de Investimento e Conselho Deliberativo ocorridas no exercício;
- Aprovação sem restrições dos atos praticados pela Unidade Gestora;
- Atendimento a Auditoria do TCE.
- Praticados atos de gestão orçamentária, planejamento financeiro e administrativo inerentes ao funcionamento do RPPS;
- Elaboração e homologação da Política de Investimentos 2024.

12.2 ATIVIDADES INSTITUCIONAIS AO SERVIDOR



Apresentação, em audiência Pública, no dia 09/05/2023, do Projeto de Lei que trata da Reforma da Previdência no âmbito do Município de Itupeva.

O vídeo encontra-se disponível em:

<https://www.youtube.com/watch?v=kTnYecavcTI>



Prestação de Contas do Exercício de 2022

O vídeo encontra-se disponível em:

<https://www.youtube.com/watch?v=139I-tBNDL4>



O Itupeva Previdência promoveu curso de capacitação na área de investimentos. A capacitação foi ministrada pelo consultor Ronaldo Borges da empresa Mais Valia Consultoria & Educação e teve a participação dos membros dos conselhos deliberativo, fiscal, bem como comitê de investimentos e diretoria executiva. A capacitação foi estendida aos servidores filiados ao RPPS.



Para fomentar a cultura previdenciária e dentro da proposta do Plano de Capacitação foi realizado o 1º Encontro Previdenciário para os servidores do Município de Itupeva.

Os trabalhos foram conduzidos pelo consultor Leonardo Mota da empresa ABCPrev.

12.3 REGULARIDADE FISCAL

Certidão Negativa de Tributos Federais



MINISTÉRIO DA FAZENDA
Secretaria da Receita Federal do Brasil
Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional

CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS RELATIVOS AOS TRIBUTOS FEDERAIS E À DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO

Nome: INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITUPEVA
CNPJ: 23.907.409/0001-91

Ressalvado o direito de a Fazenda Nacional cobrar e inscrever quaisquer dívidas de responsabilidade do sujeito passivo acima identificado que vierem a ser apuradas, é certificado que não constam pendências em seu nome, relativas a créditos tributários administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) e a inscrições em Dívida Ativa da União (DAU) junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN).

Esta certidão é válida para o estabelecimento matriz e suas filiais e, no caso de ente federativo, para todos os órgãos e fundos públicos da administração direta a ele vinculados. Refere-se à situação do sujeito passivo no âmbito da RFB e da PGFN e abrange inclusive as contribuições sociais previstas nas alíneas 'a' a 'd' do parágrafo único do art. 11 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991.

A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na Internet, nos endereços <<http://rfb.gov.br>> ou <<http://www.pgfn.gov.br>>.

Certidão emitida gratuitamente com base na Portaria Conjunta RFB/PGFN nº 1.751, de 2/10/2014. Emitida às 17:17:51 do dia 09/02/2023 <hora e data de Brasília>.

Válida até 08/08/2023.

Código de controle da certidão: F16F.C180.6736.F2A8
Qualquer rasura ou emenda invalidará este documento.

Certidão de Regularidade de FGTS



Certificado de Regularidade do FGTS - CRF

Inscrição: 23.907.409/0001-91

Razão Social: INSTITUTO DE PREV SOCIAL DOS SERV MUN DE ITUPEVA

Endereço: R JULIANA DE OLIVEIRA BORGES 79 / PARQUE DAS VINHAS / ITUPEVA / SP / 13295-528

A Caixa Econômica Federal, no uso da atribuição que lhe confere o Art. 7, da Lei 8.036, de 11 de maio de 1990, certifica que, nesta data, a empresa acima identificada encontra-se em situação regular perante o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS.

O presente Certificado não servirá de prova contra cobrança de quaisquer débitos referentes a contribuições e/ou encargos devidos, decorrentes das obrigações com o FGTS.

Validade: 20/11/2023 a 19/12/2023

Certificação Número: 2023112003040731452156

Informação obtida em 29/11/2023 13:09:38

A utilização deste Certificado para os fins previstos em Lei esta condicionada a verificação de autenticidade no site da Caixa: www.caixa.gov.br

Certidão Negativa de Tributos Estaduais



Secretaria da Fazenda e Planejamento do Estado de São Paulo

Débitos Tributários Não Inscritos na Dívida Ativa do Estado de São Paulo

CNPJ: 23.907.409/0001-91

Ressalvado o direito da Secretaria da Fazenda e Planejamento do Estado de São Paulo de apurar débitos de responsabilidade da pessoa jurídica acima identificada, é certificado que **não constam débitos** declarados ou apurados pendentes de inscrição na Dívida Ativa de responsabilidade do estabelecimento matriz/filial acima identificado.

Certidão nº 23020313887-07

Data e hora da emissão 08/02/2023 10:45:18

Validade 6 (seis) meses, contados da data de sua expedição.

Qualquer rasura ou emenda invalidará este documento.

A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade no site www.pfe.fazenda.sp.gov.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO

Página 1 de 1

CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS TRABALHISTAS

Nome: INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITUPEVA (MATRIZ E FILIAIS)
CNPJ: 23.907.409/0001-91
Certidão nº: 5251949/2023
Expedição: 06/02/2023, às 09:46:56
Validade: 05/08/2023 - 180 (cento e oitenta) dias, contados da data de sua expedição.

Certifica-se que INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITUPEVA (MATRIZ E FILIAIS), inscrito(a) no CNPJ sob o nº 23.907.409/0001-91, NÃO CONSTA como inadimplente no Banco Nacional de Devedores Trabalhistas.

Certidão emitida com base nos arts. 642-A e 883-A da Consolidação das Leis do Trabalho, acrescentados pelas Leis ns.º 12.440/2011 e 13.467/2017, e no Ato 01/2022 da CGJT, de 21 de janeiro de 2022. Os dados constantes desta Certidão são de responsabilidade dos Tribunais do Trabalho.

No caso de pessoa jurídica, a Certidão atesta a empresa em relação a todos os seus estabelecimentos, agências ou filiais.

A aceitação desta certidão condiciona-se à verificação de sua autenticidade no portal do Tribunal Superior do Trabalho na Internet (<http://www.tst.jus.br>).

Certidão emitida gratuitamente.

INFORMAÇÃO IMPORTANTE

Do Banco Nacional de Devedores Trabalhistas constam os dados necessários à identificação das pessoas naturais e jurídicas inadimplentes perante a Justiça do Trabalho quanto às obrigações estabelecidas em sentença condenatória transitada em julgado ou em acordos judiciais trabalhistas, inclusive no concernente aos recolhimentos previdenciários, a honorários, a custas, a emolumentos ou a recolhimentos determinados em lei; ou decorrentes de execução de acordos firmados perante o Ministério Público do Trabalho, Comissão de Conciliação Prévia ou demais títulos que, por disposição legal, contiver força executiva.

12.4 REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

O Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) é um documento que atesta a regularidade do regime de previdência social dos servidores titulares de cargos efetivos de um Estado ou Município. Para obtê-lo é preciso preencher os critérios exigidos pelo Ministério da Fazenda, através da Secretaria de Previdência (MF/SPrev), como: Demonstrativo das Receitas e Despesas; Avaliação Atuarial; Demonstrativo Financeiro relativo às aplicações dos recursos; Comprovantes de Repasses dos valores das contribuições sociais (servidor e patronal), entre outros.

Assim, o não cumprimento desses critérios, além de suspender o CRP, penaliza o município com as seguintes sanções: suspensão das transferências voluntárias; suspensão de empréstimos e financiamento; suspensão de compensação previdenciária, etc.



MINISTÉRIO DA PREVIDÊNCIA SOCIAL
SECRETARIA DE REGIME PRÓPRIO E COMPLEMENTAR
Departamento dos Regimes de Previdência no Serviço Público

Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP

Ente Federativo: Itupeva UF: SP
CNPJ Principal: 45.780.061/0001-57

É CERTIFICADO, NA FORMA DO DISPOSTO NO ART. 9º DA LEI Nº 9.717, DE 27 DE NOVEMBRO DE 1998, COM FUNDAMENTO NO ART. 167, XIII, DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL, NO DECRETO Nº 3.788, DE 11 DE ABRIL DE 2001, E DA PORTARIA N.º 1.467, DE 2 DE JUNHO DE 2022, QUE O MUNICÍPIO ESTÁ EM SITUAÇÃO REGULAR EM RELAÇÃO A LEI Nº 9.717, DE 27 DE NOVEMBRO DE 1998.

FINALIDADE DO CERTIFICADO

Os órgãos ou entidades da administração direta e indireta da união deverão observar, previamente, a regularidade dos estados, do Distrito Federal e dos municípios quanto ao seu regime Próprio de Previdência Social, nos seguintes casos, conforme o disposto no art 7º da lei nº 9.717, de 1998:

- i. Realização de transferências voluntárias de recursos pela união;
- ii. Celebração de acordos, contratos, convênios ou ajustes, bem como de empréstimos, financiamentos, avais e subvenções em geral de órgãos ou entidades da administração direta e indireta da união;
- iii. Liberação de recursos de empréstimos e financiamentos por instituições financeiras federais;

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 12/09/2023
VÁLIDO ATÉ 10/03/2024

N.º 986581 -
223322

Consulta em: <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/publico/crp/visualizarCrp2.xhtml?id=223322>

13 CONSIDERAÇÕES FINAIS

Pelo presente Relatório de Atividades do exercício 2023 o Itupeva Previdência, buscou relatar, em uma breve síntese, as principais atividades que foram realizadas pela Diretoria Executiva, com a ratificação do Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos.

Além das informações disponibilizadas neste relatório, os gestores do Poder Executivo e Legislativo, bem como os segurados poderão obter informações detalhadas nas atas oficiais das próprias sessões dos Conselhos que estão publicadas no Portal da Transparência do Itupeva Previdência.

Diretoria Executiva:

JULIANE BONAMIGO
Diretora Presidente
do Itupeva Previdência

ARACELI CARBONERI
Diretora Previdenciária

KATTIA RODRIGUES DE MORAES
Diretora Administrativa

VANIA REGINA POZZANI DE FRANÇA
Diretora Financeira

14 ANEXOS

Item	Descrição
01	Balanço Financeiro
02	Balanço Orçamentário
03	Balanço Patrimonial
04	Livro Patrimônio – 2023
05	Balancete de Receita – competência dezembro 2023
06	Balancete de Despesa – competência dezembro 2023
07	Certificado de Regularidade do FGTS – CRF
08	Certidão Negativa de Débitos Trabalhista
09	Certidão Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União
10	Certidão Negativa de Débitos Estaduais
11	Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP
12	Relatório de Gestão de Investimentos – 1º Trimestre
13	Relatório de Gestão de Investimentos – 2º Trimestre
14	Relatório de Gestão de Investimentos – 3º Trimestre
15	Relatório de Gestão de Investimentos – 4º Trimestre
16	Decreto de composição do Conselho Deliberativo
17	Decreto de composição do Conselho Fiscal