



IPREVI – INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITATIAIA



**RELATÓRIO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA,
FINANCEIRA E PATRIMONIAL.
ANO-BASE: 2023**



IPREVI - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITATIAIA



CONSELHO DELIBERATIVO

O Conselho Deliberativo do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia – Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia, fazendo uso da competência que lhe confere o capítulo IV, artigo 6º, 1, 1.1, II, “b” da Lei Municipal nº 863/2017.

DELIBERA:

Aprovar por unanimidade a Prestação de Contas Anual de Gestão da Diretoria Executiva e o Balanço geral, relativos ao exercício financeiro de 2023, a ele submetidos pela Diretoria Executiva.

Itatiaia, 20 de março de 2024.

CONSELHEIROS:

Maria José Leite / Martilde Basilio Fernandes

Alessandra Arantes Marques / Isaltina Cássia da Silva
Alvim Dias

Valéria Maria Sampaio Fernandes/Richard de Souza
Queiroz

Gustavo de Almeida Alves/ Natália da Silva Correia
Silveira

Mário Célio Maia Gouvêa / Marinez Cristina Adão

Lafayette Bezerra dos Santos / Dante Cibélius de
Souza

Lucimar Ribeiro de Carvalho



CONSELHO FISCAL

O Conselho Deliberativo do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia – Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia, fazendo uso da competência que lhe confere o capítulo IV, artigo 6º, 1, 1.2, II, “b” da Lei Municipal nº 863/2017.

PARECER:

Com o objetivo de examinar os documentos da Prestação de Contas de Gestão da Diretoria Executiva e o Balanço Geral, relativos ao Exercício Financeiro de 2023, tendo encontrado tudo em perfeita ordem e exatidão, é de parecer que os mencionados documentos merecem integral aprovação por parte deste órgão colegiado, ficando neste ato, aprovada por unanimidade a Prestação de Contas de gestão da Diretoria Executiva e o Balanço Geral, do exercício de 2023.

Itatiaia, 20 de março de 2024.

CONSELHEIROS:


Andrea da Silva Lima/Gerson Luis da Silva

Dalva Pinheiro de Lima / Sérgio Henrique de Paula

Anderson Antonio R. da Silva / Kleber Viana França


Eduardo Teodoro de Souza/ Rosemary Pereira
Gonçalves


Valdirene Rocha



IPREVI - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITATIAIA



Itatiaia, 10 de fevereiro de 2024.

Diretora Presidente: Alessandra Arantes Marques

Diretora de Administração e Finanças: Isaltina Cássia da Silva Alvim Dias

Diretora de Benefícios: Flavia Gonçalves Cavalcante

Tesoureira: Carolina Tavares de Lima

Responsável pelo Patrimônio: Ângela Maria da Silva Ribeiro

Responsável pelo Almoxarifado: Ângela Maria da Silva Ribeiro

DA CRIAÇÃO

O Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia foi criado pela Lei nº 242 de 22 de julho de 1999, como entidade autárquica, com personalidade jurídica de direito público interno, com autonomia financeira e administrativa, doravante designado, simplesmente, IPREVI, em órgão exclusivamente previdenciário, nos termos desta lei e suas alterações, como a Lei Municipal nº 862/2017 e 863/2017.

DA FINALIDADE

Nos termos do Art. 2º, Lei Municipal nº 862/2017, o IPREVI tem por finalidade “dar cobertura aos riscos a que estão sujeitos os beneficiários e compreende um conjunto de benefícios que atendam suas finalidades, como garantir meios de subsistência nos eventos de invalidez, idade avançada e morte.

Página 4 de 16

IPREVI - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia
Avenida dos Expedicionários, nº 301 - Centro - Itatiaia - RJ.
CEP 27580-000 - Telefone/Fax: (24) 3352-4043.
CNPJ:03.716.646/0001-68 EMAIL: contato@iprevi.rj.gov.br

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'SM', 'AAM', 'J', 'U.P.', 'M.M.', and 'S.P.']



RELATÓRIO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL.

ANO-BASE: 2023

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

A taxa de administração, conforme dispõe no artigo 84 da Portaria MPS nº 1.467/2022, será de até três pontos percentuais do valor total das remunerações, proventos e pensões dos segurados vinculados ao RPPS, relativo ao exercício financeiro anterior, conforme percentual definido em lei de cada ente.

Segundo Artigo 27, da Lei Municipal nº 862/2017 (alterada pela Lei Municipal nº 1.186/2021):

A Taxa de Administração será de 3% (três por cento) do valor total das remunerações de contribuição dos servidores ativos vinculados ao Plano de Benefício administrado pelo Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia, com base no exercício anterior e cujos recursos serão destinados exclusivamente às despesas correntes e de capital necessárias a organização e funcionamento do órgão gestor do Regime Próprio de Previdência Social, podendo ser acrescido de 20% (vinte por cento) a mais para as despesas com a certificação institucional do RPPS no Pró-Gestão e para certificação profissional de seus dirigentes e conselheiros, observadas as demais disposições deste artigo.

Diante do exposto, obtivemos a seguinte composição:

<u>Patrocinadoras</u>	<u>Valor Folha de Pagamento</u>
Prefeitura Municipal de Itatiaia	R\$ 18.116.465,66
Fundo Municipal de Educação	R\$ 26.563.307,81
IPREVI	R\$ 471.848,77
Fundo Municipal de Saúde	R\$ 15.276.595,24
Câmara Municipal	R\$ 665.726,80
Cedidos/Licenciados	R\$ 45.165,99
Total	R\$ 61.139.110,27

Fonte: Processo Administrativo nº 014/2023



IPREVI - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITATIAIA



Apuração da taxa anual de administração:

Total da Folha	Alíquota	Valor da Taxa de Administração
R\$ 61.139.110,27	3,00%	R\$ 1.834.173,31
R\$ 61.139.110,27	0,60%	R\$ 366.834,66
TOTAL		R\$ 2.201.007,97

Fonte: Processo Administrativo nº 014/2023

De acordo com os registros contábeis, no exercício de 2023 foram gastos com manutenção do IPREVI e com a certificação institucional do RPPS no Pró-Gestão e certificação profissional de seus dirigentes e conselheiros, utilizando o valor da taxa de administração, o montante de R\$ 1.616.958,18 (um milhão, seiscentos e dezesseis mil, novecentos e cinquenta e oito reais e dezoito centavos), o que mostra um controle nas despesas e consequentemente gerando uma economia de R\$ 517.410,22 (quinhentos e dezessete mil, quatrocentos e dez reais e vinte e dois centavos).

Valor da Taxa de Administração	Despesas Executadas	Diferença
R\$ 1.834.173,31	R\$ 1.616.958,18	R\$ 217.215,13
R\$ 366.834,66	R\$ 66.675,57	R\$ 300.159,09
R\$ 2.201.007,97	R\$ 1.683.633,75	R\$ 517.374,22

Fonte: Processo Administrativo nº 014/2023

PREVISÃO DA RECEITA E FIXAÇÃO DA DESPESA

A Lei Orçamentária para o exercício de 2023, Lei n.º 1.358 de 20 de dezembro de 2022, foi elaborada em conformidade com as orientações da Lei de Diretrizes Orçamentárias e os preceitos técnico-formais das normas do direito financeiro, estimando a receita em R\$ 38.000.000,00 (trinta e oito milhões reais) e fixando a Despesa R\$ 39.400.000,00 (trinta e sete milhões, duzentos e cinquenta mil reais). A diferença entre a estimativa da receita e fixação da despesa é referente ao plano de custeio, onde o poder executivo arca com as despesas de aposentados e pensionistas, conforme Lei Municipal nº 367/02. Tal operação é realizada pelo Executivo como transferências concedidas e esses recursos são contabilizados no IPREVI, como recursos para insuficiência financeira, logo, não fazem parte do quadro de receitas, apenas custeiam os benefícios previdenciários do plano financeiro.

Página 6 de 16

IPREVI - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia
Avenida dos Expedicionários, nº 301 - Centro - Itatiaia - RJ.
CEP 27580-000 - Telefone/Fax: (24) 3352-4043.
CNPJ: 03.716.646/0001-68 EMAIL: contato@iprevi.rj.gov.br



1. Previsão Inicial da Receita

A receita total prevista no orçamento foi constituída da seguinte forma:

Especificação	Valor R\$
Contribuições	R\$ 8.192.500,00
Receita Patrimonial	R\$ 11.505.000,00
Outras Receitas Correntes	R\$ 20.000,00
Contribuições Intra-orçamentária	R\$ 16.508.000,00
Outras Receitas Intra-orçamentária	R\$ 1.774.500,00
TOTAL DA RECEITA	R\$ 38.000.000,00

Fonte: Comparativo de receita Orçada com a Arrecadada

1.1 Realização da receita

De acordo com os lançamentos registrados no decorrer do exercício a receita do Instituto de Previdência teve a seguinte movimentação:

Previsão		Arrecadação	Diferença
Receitas Correntes	R\$ 19.717.500,00	R\$ 13.109.176,84	-R\$ 6.608.323,16
Contribuições	R\$ 8.192.500,00	R\$ 12.136.567,73	R\$ 3.944.157,73
Receita Patrimonial	R\$ 11.505.000,00	R\$ 960.405,53	-R\$ 10.544.594,47
Outras Receitas Correntes	R\$ 20.000,00	R\$ 12.113,58	-R\$ 7.886,42
Receitas intra-orçamentária	R\$ 18.282.500,00	R\$ 19.493.030,40	R\$ 1.210.530,40
Contribuições Intra-orçamentária	R\$ 16.508.000,00	R\$ 19.493.030,40	R\$ 1.210.530,40
Outras Receitas Intra-orçamentária	R\$ 1.774.500,00	-	-R\$ 1.774.500,00
TOTAL GERAL	R\$ 38.000.000,00	R\$ 32.602.207,24	-R\$ 5.397.792,76

Fonte: Comparativo de receita Orçada com a Arrecadada

Observação: O valor R\$ 1.774.500,00 (hum milhão, setecentos e setenta e quatro mil e quinhentos reais) foi previsto a título de aporte, no entanto, visto a alteração da legislação com a Lei Municipal nº 1.193/2021, o equacionamento do déficit atuarial passou a ser atingido a título de alíquota suplementar.

1.1.1 Contribuições

[Handwritten signatures and initials]

[Handwritten signature]



- Houve um superávit nas contribuições no valor R\$ 3.944.157,73 (três milhões, novecentos e quarenta e quatro mil, cento e cinquenta e sete reais e setenta e três centavos). Esta receita deve-se as contribuições previdenciárias dos servidores públicos, cujos recursos são administrados pelo IPREVI, com a missão de “assegurar os direitos relativos à previdência, garantindo o pagamento dos benefícios previdenciários aos seus segurados, nos termos da lei”, e, dos pagamentos de parcelamento previdenciário que ocorreram no decorrer no exercício.

1.1.2 Receita patrimonial

- São provenientes de rendimentos de aplicações financeiras, fundos de investimentos de renda fixa e em segmentos de renda variável. Apresentou um valor a menor de R\$ 10.554.594,47 (dez milhões, quinhentos e cinquenta e quatro mil, quinhentos e noventa e quatro reais e quarenta e sete centavos) do valor orçado, visto, a inclusão dos procedimentos da IPC 14, na autarquia, onde prevê que as alterações de mercado dos investimentos são contabilizadas por VPA e VPC, invés de Receita ou Perda.

1.1.3 Outras Receitas Correntes

- Decorrem de multas, juros e outras cobranças ocorridas no exercício. Houve menor arrecadação do que o esperado no valor de R\$ 7.886,42 (sete mil, oitocentos e oitenta e seis reais e quarenta e dois centavos).

1.1.4 Contribuições Intra-orçamentária.

- São decorrentes das contribuições patronais do IPREVI. No decorrer do exercício foram recebidos R\$ 1.210.530,40 (um milhão, duzentos e dez mil, quinhentos e trinta reais e quarenta centavos) acima da receita estimada.



1.1.5 Outras Receitas Intra-orçamentária

- São as receitas referentes aos aportes provenientes de déficit atuarial advindas do ente municipal.

2. Fixação Inicial da Despesa

A despesa inicial teve a seguinte composição:

Especificação	Valor
Despesas Correntes	R\$ 20.265.000,00
Despesas de Capital	R\$ 4.000.000,00
Reservas do RPPS	R\$ 15.135.000,00
Total das despesas	R\$ 39.400.000,00

Fonte: Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada.

2.1 Execução da Despesa

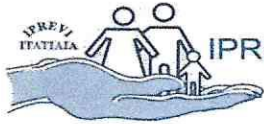
Em face dos desdobramentos da execução orçamentária da despesa, no final do exercício de 2023, obtivemos os seguintes resultados:

Despesa Fixada		Despesa Realizada
Despesas Correntes	R\$ 20.265.000,00	R\$ 13.615.945,70
Pessoal e Encargos	R\$ 17.995.000,00	R\$ 12.908.529,51
Outras Despesas Correntes	R\$ 2.270.000,00	R\$ 707.416,19
Despesas de Capital	R\$ 3.050.000,00	R\$ 28.876,60
Investimentos	R\$ 3.050.000,00	R\$ 28.876,60
Reserva de Contingência	R\$ 15.135.000,00	-
Reserva RPPS	R\$ 15.135.000,00	-
Total das Despesas	R\$ 39.400.000,00	R\$ 13.644.822,30

Fonte: Resumo Geral da Despesa Consolidada

2.1.1 Pessoal e Encargos

- As despesas com pessoal foram utilizadas para cobrir os gastos com aposentadorias, pensões, vencimentos de salários e outras obrigações pagas pelo Instituto de Previdência.



2.1.2 Outras Despesas Correntes

- Utilizada para cobertura de gastos com benefícios e despesas com a administração da Autarquia.

2.1.3 Despesas de Capital

- De acordo com os registros contábeis, essas despesas foram para compras de mobiliários e equipamentos de informática para uso dos funcionários do Instituto, visando à facilitação e agilidade de seus dados junto ao cumprimento dos prazos estabelecidos pelos órgãos de controle, e, modernização tecnológica do IPREVI.

DO COMPARATIVO RECEITA X DESPESA

Diante dos dados apresentados acima, podemos verificar a seguinte situação:

Comparativo	
Receita Total	R\$ 32.602.207,24
Despesa Total	R\$ 13.463.754,23
Superávit apurado no Exercício	R\$ 18.957.384,94

Fonte: Demonstrativo Receita e Despesa

Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'L. L.', 'S. M.', 'A. M.', and 'M. J.'.



3. Execução financeira

Ingressos		Dispêndios	
Rec. Orçamentária	R\$ 32.602.207,24	Disp. Orçamentária	R\$ 13.644.822,30
Transf. Recebidas	R\$ 11.049.858,12	Transf. Concedida	-
Interferências Financeiras	R\$ 84.881.665,16	Interferências Financeiras	R\$ 49.787.542,21
Extra orçamentária	R\$ 36.776.139,95	Extra Orçamentária	R\$ 46.559.721,47
Saldo Anterior	R\$ 197.775.190,96	Saldo p/ Exercício Seguinte	R\$ 253.092.975,45
Total	R\$ 363.085.061,43	Total	R\$ 363.085.061,43

Fonte: Balanço Financeiro

3.1 Ingressos

3.1.1 Transferências Financeiras Recebidas

- O valor de R\$ 11.049.858,12 (onze milhões, quarenta e nove mil, oitocentos e cinquenta e oito reais e doze centavos) é proveniente de transferências efetuadas pelo Poder Executivo para cobertura de insuficiência financeira do Plano de Custeio firmado entre a Prefeitura Municipal de Itatiaia e o Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia, através da Lei nº 367/2002, e, para Cobertura de Déficit Atuarial.

3.1.2 Interferências Financeiras

- O valor de R\$ 84.881.665,16 (oitenta e quatro milhões, oitocentos e oitenta e um mil, seiscentos e sessenta e cinco reais e dezesseis centavos) corresponde ao valor de variações patrimoniais aumentativas no decorrer do exercício.

3.2 Dispêndio

3.2.1 Interferências Financeiras

[Handwritten signatures and initials]



- O valor de R\$ 49.787.542,21 (quarenta e nove milhões, setecentos e oitenta e sete mil, quinhentos e quarenta e dois reais e vinte e um centavos) corresponde ao valor de variações patrimoniais diminutivas no decorrer do exercício.

3.2.2 Saldo em Banco

- O saldo bancário apresentado no final do exercício de 2023 foi de R\$ 253.092.975,45 (duzentos e cinquenta e três milhões, noventa e dois mil, novecentos e setenta e cinco reais e quarenta e cinco centavos) constatando um ganho real de R\$ 55.337.784,49 (cinquenta e cinco milhões, trezentos e trinta e sete mil, setecentos e oitenta e quatro reais e quarenta e nove centavos) em relação ao exercício de 2022.

GESTÃO PATRIMONIAL

4. Variações patrimoniais

O resultado apurado entre as Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) e as Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) em 2023 foi de R\$ 4.078.426,65 (quatro milhões, setenta e oito mil, quatrocentos e vinte e seis reais e sessenta e cinco centavos), conforme especificado abaixo:

Variações Patrimoniais	
Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA)	R\$ 84.958.580,91
Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD)	R\$ 81.584.104,36
Resultado Patrimonial do Período	R\$ 3.374.476,55

Fonte: Demonstrações de variação patrimoniais

4.1 Patrimônio Líquido

Considerando que o Patrimônio Líquido do exercício de 2022 era de R\$ R\$ 4.278.398,47 (quatro milhões, duzentos e setenta e oito mil, trezentos e noventa e oito reais e quarenta e sete centavos) com a apuração do resultado das variações ocorridas no exercício de 2023 no valor de R\$ 3.378.476,55 (três



milhões, trezentos e setenta e oito mil, quatrocentos e setenta e seis reais e cinquenta e cinco centavos) e considerando os ajustes de exercícios anteriores, constatou-se que o Total do Patrimônio Líquido do Exercício de 2023 passou a ser de R\$ 7.652.875,02 (sete milhões, seiscentos e cinquenta e dois mil, oitocentos e setenta e cinco reais e dois centavos).

Patrimônio Líquido	
Patrimônio Líquido Bal. Patrimonial (2022)	R\$ 4.278.398,47
Resultado Patrimonial do Período (VPA-VPD)	R\$ 3.378.476,55
Total do Patrimônio Líquido (2023)	R\$ 7.652.875,02

Fonte: Balanço Patrimonial

5. Balanço Patrimonial

Diante do disposto, o Balanço Patrimonial ficou com a seguinte configuração:

Ativo		Passivo	
Ativo Circulante	R\$ 259.235.075,60	Passivo Circulante	-
Caixa e equivalentes de caixa	R\$ 52.705.920,02	Obrigações a pagar Curto Prazo	-
Demais Créditos e Valores a curto Prazo	R\$ 6.108.359,76		
Investimentos e Aplicações a Curto Prazo	R\$ 200.387.055,43		
Estoque (almojarifado)	33.740,39		
Ativo Não Circulante	R\$ 150.462.485,77	Passivo Não Circulante	R\$ 402.044.686,35
Ativo Realizável a Longo Prazo	R\$ 150.396.561,94	Provisões a Longo Prazo	R\$ 402.044.686,35
		Patrimônio Líquido	R\$ 7.652.875,02
Imobilizado	R\$ 65.923,83	Resultado do Exercício	R\$ 3.374.476,55
		Resultado de Exercícios Anteriores	R\$ 4.278.398,47
Total	R\$ 409.697.561,37	Total	R\$ 409.697.561,37

Fonte: Balanço Patrimonial

5.1 Investimentos e Aplicações a Curto Prazo

Os Investimentos em aplicações a curto prazo referem-se a aplicações onde é possível efetuar o resgate em até 12 meses.



5.2 Provisões Matemáticas

Foram efetuados lançamentos de Provisões Matemáticas Previdenciárias à Longo Prazo, calculados pela Empresa de Avaliação Atuarial – Fardin Assessoria Atuarial.

ANEXO III - PROVISÕES MATEMÁTICAS A CONTABILIZAR				
ITATIAIA - RJ				
Reservas Matemáticas em:		31/12/2023	Base de dados: Dezembro/2023	
LANÇAMENTOS CONTÁBEIS DO RPPS				
D	1.0.0.0.00.00	ATIVOS		402.044.686,35
D	SEM MÁSCARA	ATIVOS GARANTIDORES DO RPPS	(+)	251.925.971,85
D	1.1.1.1.06.04	BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	(+)	-
D	1.2.1.1.2.06.04	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	(+)	12.798.299,30
D	1.2.1.1.2.08.00	CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO		137.320.415,20
D	1.2.1.1.2.08.01	VALOR ATUAL DOS APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL	(+)	-
D	1.2.1.1.2.08.02	VALOR ATUAL DA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL SUPLEMENTAR PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL	(+)	137.320.415,20
D	1.2.1.1.2.08.03	VALOR ATUAL DOS RECURSOS VINCULADOS POR LEI PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL	(+)	-
D	1.2.1.1.2.08.99	OUTROS CRÉDITOS DO RPPS PARA AMORTIZAR DÉFICIT ATUARIAL	(+)	-
C	2.0.0.0.00.00	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		415.493.845,41
C	2.2.7.2.0.00.00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		415.493.845,41
C	2.2.7.2.1.00.00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		415.493.845,41
C	2.2.7.2.1.01.00	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS		13.449.159,06
C	2.2.7.2.1.01.01	APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	(+)	14.372.652,41
D	2.2.7.2.1.01.03	CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	(-)	(61.134,21)
D	2.2.7.2.1.01.04	CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	(-)	-
D	2.2.7.2.1.01.05	COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	(-)	(862.359,14)
D	2.2.7.2.1.01.99	OUTRAS DEDUÇÕES	(-)	-
D	2.2.7.2.2.02.03	(-) COBERTURA DA INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - BENEFÍCIOS A CONCEDER - INTRA OFSS	(-)	(13.449.159,06)
C	2.2.7.2.1.02.00	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER		-
C	2.2.7.2.1.02.01	APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	(+)	-
C	2.2.7.2.1.02.02	CONTRIBUIÇÃO DO ENTE PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	(+)	-
D	2.2.7.2.1.02.03	CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	(-)	-
D	2.2.7.2.1.02.04	COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	(-)	-
D	2.2.7.2.1.02.99	OUTRAS DEDUÇÕES	(-)	-
C	2.2.7.2.1.03.00	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS		130.939.793,74
C	2.2.7.2.1.03.01	APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	(+)	139.510.739,71
D	2.2.7.2.1.03.03	CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	(-)	(200.301,59)
D	2.2.7.2.1.03.04	CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	(-)	-
D	2.2.7.2.1.03.05	COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	(-)	(8.370.644,38)
D	2.2.7.2.1.03.99	OUTRAS DEDUÇÕES	(-)	-
C	2.2.7.2.1.04.00	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER		271.104.892,61
C	2.2.7.2.1.04.01	APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	(+)	444.928.800,48
D	2.2.7.2.1.04.02	CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	(-)	(63.618.879,66)
D	2.2.7.2.1.04.03	CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	(-)	(83.509.300,18)
D	2.2.7.2.1.04.04	COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	(-)	(26.695.728,03)
D	2.2.7.2.1.04.99	OUTRAS DEDUÇÕES	(-)	-
C	2.3.6.2.0.00.00	RESERVAS ATUARIAIS		-
C	2.3.6.2.1.00.00	RESERVA ATUARIAL - CONSOLIDAÇÃO		-
C	2.3.6.2.1.01.00	RESERVAS ATUARIAIS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO		-
C	2.3.6.2.1.01.01	RESERVA ATUARIAL PARA CONTINGÊNCIAS	(+)	-
LANÇAMENTOS CONTÁBEIS DO ENTE FEDERATIVO				
C	2.2.7.9.0.00.00	OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		137.320.415,20
C	2.2.7.9.2.00.00	OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS		137.320.415,20
C	2.2.7.9.2.09.00	VALOR ATUAL DA OBRIGAÇÃO COM AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL - PLANO PREVIDENCIÁRIO - INTRA OFSS	(+)	137.320.415,20



5.3 Parcelamento de Débitos Previdenciários

No final do exercício financeiro de 2017, a Prefeitura Municipal de Itatiaia e o IPREVI assinaram 05 Termos de Parcelamentos e Confissão de Débitos Previdenciários, a saber:

➤ **Lei Autorizativa do Parcelamento: 853/2017**

- ✓ Acordo CADPREV nº 1961/2017
- ✓ Valor Consolidado: R\$ 314.026,03
- ✓ Saldo recebido em 31/12/2023: R\$ 182.654,08
- ✓ Saldo a receber em 31/12/2023: R\$ 131.371,95

➤ **Lei Autorizativa do Parcelamento: 853/2017**

- ✓ Acordo CADPREV nº 1962/2017
- ✓ Valor Consolidado: R\$ 443.781,32
- ✓ Saldo recebido em 31/12/2023: R\$ 222.362,85
- ✓ Saldo a receber em 31/12/2023: R\$ 221.418,47

➤ **Lei Autorizativa do Parcelamento: 853/2017**

- ✓ Acordo CADPREV nº 1963/2017
- ✓ Valor Consolidado: R\$ 11.176.198,89
- ✓ Saldo recebido em 31/12/2023: R\$ 5.641.943,35
- ✓ Saldo a receber em 31/12/2023: R\$ 5.534.255,54

➤ **Lei Autorizativa do Parcelamento: 853/2017**

- ✓ Acordo CADPREV nº 1964/2017
- ✓ Valor Consolidado: R\$ 14.488.361,20
- ✓ Saldo recebido em 31/12/2023: R\$ 7.577.107,86
- ✓ Saldo a receber em 31/12/2023: R\$ 6.911.253,34

➤ **Lei Autorizativa do Parcelamento: 866/2017 (QUITADO)**

- ✓ Acordo CADPREV nº 080/2018



IPREVI - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITATIAIA



- ✓ Valor Consolidado: R\$ 2.451.874,51
- ✓ Saldo recebido em 31/12/2022: R\$ 3.180.672,96 (principal + juros)
- ✓ Saldo a receber em 31/12/2022: R\$ 0,00
- ✓ Quitado em sua totalidade em 31/12/2022

A Lei Municipal nº 936, de 19 de dezembro de 2018, que previa sobre a “implementação de Plano de Amortização do Déficit Atuarial do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia” (na forma de aporte), foi revogada pela Lei Municipal nº 1.193, de 29 de dezembro de 2021, que “institui o Plano de Amortização do déficit Atuarial RPPS através de alíquota de contribuição suplementar”.

Ano	Alíquota Suplementar
2021	12,07%
2022 e 2023	14,54%
2024 a 2054	14,77%

Fonte: Art. 1º, Lei Municipal nº 1.193/2021.

Por fim, informo que todos os valores apresentados foram retirados dos documentos contábeis disponíveis no Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia – IPREVI, fornecidos pelo sistema de gestão pública: Sistema Betha Sapo v.6.0.96.


Gabriel Farias dos Santos
Chefe da Contabilidade
CRC-RJ 1131439/O-7
Matrícula: 1042



IPREVI – INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITAITAIA



CONTROLE MENSAL DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO 2023

A totalidade da folha dos servidores efetivos no exercício de 2022 foi de **R\$ R\$ 61.139.110,27** (sessenta e um milhões, cento e trinta e nove mil, cento e dez reais e vinte e sete centavos).

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 014/2023

FUNDAMENTAÇÃO LEGAL: LEI Nº 862/2017, INCLUÍDO PELA LEI MUNICIPAL Nº 1.186/2021

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO - 2023 - R\$ 2.201.007,97

TOTAL DA FOLHA	ALÍQUOTA	VALOR DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO
R\$ 61.139.110,27	3,00%	R\$ 1.834.173,31
DESPESAS CORRENTES E DE CAPITAL NECESSÁRIAS À ORGANIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO DA ENTIDADE GESTORA DO RPPS. CONTROLE DE DESPESAS ADMINISTRATIVAS E DE FOLHA DE PAGAMENTO.		
R\$ 61.139.110,27	0,60%	R\$ 366.834,66
DESPESAS COM A CERTIFICAÇÃO INSTITUCIONAL DO RPPS NO PRÓ-GESTÃO E PARA CERTIFICAÇÃO PROFISSIONAL DE SEUS DIRIGENTES E CONSELHEIROS.		

MÊS	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	ADIANTAMENTO, VIAGENS, CAPACITAÇÃO	FOLHA DE PAGAMENTO
JANEIRO A DEZEMBRO	R\$ 597.610,28	R\$ 66.675,57	R\$ 1.019.347,90

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO 2023	R\$ 1.834.173,31
VALOR TOTAL UTILIZADO	R\$ 1.616.958,18
SALDO ATUAL	R\$ 217.215,13
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO 2023	R\$ 366.834,66
VALOR TOTAL UTILIZADO	R\$ 66.675,57
SALDO ATUAL	R\$ 300.159,09

RESERVA FINANCEIRA DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO PARA AQUISIÇÃO DA SEDE ADMINISTRATIVA DO IPREVI	R\$ 4.156.783,49
--	-------------------------

*A Folha de Pagamentos é composta pelos Servidores Efetivos do IPREVI, Diretoria Executiva, Cargos Comissionados e Contribuição Patronal e Suplementar.

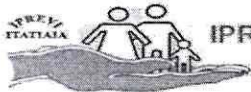
GABRIEL FARIAS DOS SANTOS:10595834701
 Assinado de forma digital por GABRIEL FARIAS DOS SANTOS:10595834701
 Dados: 2024.01.26 11:37:26 -03'00'
Gabriel Farias dos Santos
 Chefe da Contabilidade
 CRC/RJ: 131439/O-7
 Mat.: 1042

IPREVI - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itaitiaia/RJ
 Endereço: Av dos Expedicionários nº301 - Centro - Itaitiaia - RJ - CEP: 27580-000
 Telefone: (24) 3352-4043 / Whatsapp (24) 9-9326-0620
 Email Institucional: iprevi@iprevi.rj.gov.br
 Site Oficial: <http://www.iprevi.rj.gov.br/>
 CNPJ: 03.716.646/0001-68

ISALTINA CASSIA DA SILVA ALVIM DIAS:07786437789
 Assinado de forma digital por ISALTINA CASSIA DA SILVA ALVIM DIAS:07786437789
 Dados: 2024.01.29 11:07:06 -03'00'

Isaltina Cássia S. Alvim Dias
 Diretora Adm. e Finanças
 Mat.: 6852

(Handwritten signatures and initials)



IPREVI – INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITATIAIA



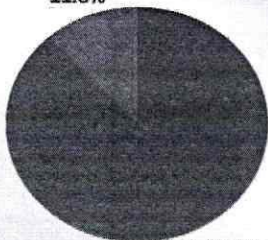
OBSERVAÇÕES:

DETAHAMENTO ADIANTAMENTO, VIAGENS E

	R\$	66.675,57
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS (PASSAGEM AÉREA, TRANSPORTE, DIÁRIAS)	R\$	23.996,20
INSCRIÇÕES EM CONGRESSO/CURSOS/CAPACITAÇÕES	R\$	14.997,65
PAGAMENTO DE ANUIDADE (CERTIFICADO CGRPPS)	R\$	16.814,92
HOSPEDAGEM	R\$	825,00
	R\$	10.041,80

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

SALDO ATUAL
11.8%

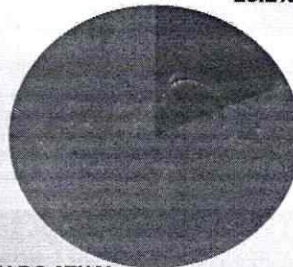


VALOR UTILIZADO
88.2%



TAXA DE ADMINISTRAÇÃO PRÓ-GESTÃO

VALOR UTILIZADO
18.2%



SALDO ATUAL
81.8%



Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'do', 'H. N.', 'AAM', and others.

IPREVI - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia/RJ
 Endereço: Av dos Expedicionários nº301 - Centro - Itatiaia - RJ - CEP: 27580-000
 Telefone: (24) 3352-4043 / Whatsapp (24) 9 9326-0620
 Email Institucional: iprevi@iprevi.rj.gov.br
 Site Oficial: <http://www.iprevi.rj.gov.br/>
 CNPJ: 03.716.646/0001-68

MÊS DE JANEIRO

INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA

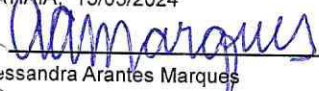
Resumo Geral da Despesa - Anexo 2 - Administração Indireta - INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econ.
00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES			13.615.945,70
31.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			12.908.529,51
3.1.90.00.00.00	Aplicações Diretas		12.756.338,04	
3.1.90.01.00.00	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	9.040.558,49		
3.1.90.03.00.00	Pensoes	2.811.583,52		
3.1.90.11.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	802.803,68		
3.1.90.11.52.00	LICENÇA SAÚDE	50.934,48		
3.1.90.11.53.00	ABONO PROVISÓRIO	10.122,30		
3.1.90.11.99.00	PESSOAL CIVIL	741.746,90		
3.1.90.13.00.00	Obrigações Patronais	7.048,21		
3.1.90.94.00.00	Indenizações Restituições Trabalhistas	94.344,14		
3.1.90.94.01.00	Indenizações e Restituições Trabalhistas - Inativo	65.396,25		
3.1.90.94.11.00	Indenizações e Restituições Trabalhistas - Ativos	28.947,89		
3.1.91.00.00.00	Aplicação Direta Decorrente Operação entre Órgãos		152.191,47	
3.1.91.13.00.00	Contribuições Patronais	152.191,47		
3.1.91.13.01.00	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SUPLEMENTAR	72.457,99		
3.1.91.13.02.00	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL	79.733,48		
3.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			707.416,19
3.90.00.00.00.00	Aplicações Diretas		707.416,19	
3.90.05.00.00.00	Outros Benefícios Previdenciários	5.323,98		
3.90.14.00.00.00	Diárias - Civil	20.920,15		
3.90.30.00.00.00	Material de Consumo	40.094,72		
3.90.30.26.00.00	Material Elétrico e Eletrônico	11.061,48		
3.90.30.99.00.00	Outros Materiais de Consumo	29.033,24		
3.90.35.00.00.00	Serviços de Consultoria	3.850,00		
3.90.36.00.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	144.767,54		
3.90.36.06.00.00	Serviços Técnicos Profissionais	2.340,00		
3.90.36.07.00.00	Estagiários	11.909,05		
3.90.36.15.00.00	Locação de Imóveis	69.290,93		
3.90.36.45.00.00	Jetons a Conselheiros	59.501,04		
3.90.36.99.00.00	Outros Serviços de Pessoa Física	1.726,52		
3.90.39.00.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	174.574,79		
3.90.39.01.00.00	Assinaturas de Periódicos e Anuidades	5.125,62		
3.90.39.05.00.00	Serviços Técnicos Profissionais	9.233,35		
3.90.39.11.00.00	Locação de Softwares	33.757,32		
3.90.39.22.00.00	Exposições, Congressos e Conferências	6.600,00		
3.90.39.43.00.00	Serviços de Energia Elétrica	20.183,82		
3.90.39.43.20.00	Serviços de Energia Elétrica Não Destinados a II	20.183,82		
3.90.39.58.00.00	Serviços de Telecomunicações	3.756,85		
3.90.39.80.00.00	Hospedagens	18.856,69		
3.90.39.99.00.00	Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica	77.061,14		
3.90.39.99.99.00	Demais Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica	77.061,14		
3.90.40.00.00.00	Serviços Tecnologia da Informação e Comunicação	107.305,72		
3.90.40.06.00.00	Locação de Softwares	85.763,97		
3.90.40.99.00.00	Outros Serviços de TIC	21.541,75		
3.90.46.00.00.00	Auxílio-Alimentação	56.833,38		
3.90.47.00.00.00	Obrigações Tributárias e Contributivas	145.557,74		
3.90.49.00.00.00	Auxílio-Transporte	876,12		
3.90.91.00.00.00	Sentenças Judiciais	5.911,05		
3.90.98.00.00.00	Compensações ao RGPS	1.401,00		
400.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL			28.876,60
4400.00.00.00.00	INVESTIMENTOS			28.876,60
44.90.00.00.00.00	Aplicações Diretas		28.876,60	

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econ.
90.52.00.00.00.00	Equipamentos e Material Permanente	28.876,60		
4.4.90.52.06.00.00.00	Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	1.198,00		
4.4.90.52.32.00.00.00	Máquinas e Equipamentos Gráficos	13.041,60		
90.52.34.00.00.00	Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	14.637,00		

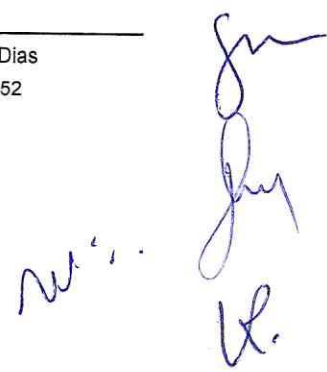
Total: 13.644.822,30

ITATIAIA, 13/03/2024

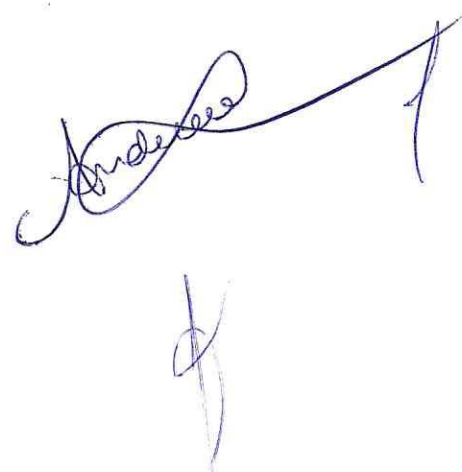

 Alessandra Arantes Marques
 Diretora Presidente - Matr. 7724


 Gabriel Farias dos Santos
 Contador - CRC131439/O-7


 Isaltina Cássia da Silva Alvim Dias
 Dir. Adm e Finanças - Matr. 6852







Títulos	Autorizada R\$			Realizada R\$	Diferenças R\$
	Créditos Orçamentários e Suplementares	Créditos Especiais e Extraordinários	Total		
03 INSTITUTO DE PREVID. SERV. PÚB. DE ITAIAIA					
03.01 INSTITUTO DE PREVID. SERV. PÚB. DE ITAIAIA					
03.01.04.122.0045.0.024 Adequação e Manutenção dos Recursos Humanos					
3.1.90.00.00.00.00.180000 Aplicações Diretas	39.400.000,00	0,00	39.400.000,00	13.644.822,30	25.755.177,70
3.1.90.11.00.00.00.180000 Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	39.400.000,00	0,00	39.400.000,00	13.644.822,30	25.755.177,70
3.1.90.11.52.00.00.180000 LICENÇA SAÚDE	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00	1.100.210,41	1.199.789,59
3.1.90.11.53.00.00.180000 ABONO PROVISÓRIO	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	904.196,03	995.803,97
3.1.90.11.99.00.00.180000 PESSOAL CIVIL	1.320.000,00	0,00	1.320.000,00	802.803,68	517.196,32
3.1.90.13.00.00.00.180000 Obrigações Patronais	10.000,00	0,00	10.000,00	7.048,21	2.951,79
3.1.90.94.00.00.00.180000 Indenizações Restituições Trabalhistas	570.000,00	0,00	570.000,00	94.344,14	475.655,86
3.1.90.94.01.00.00.180000 Indenizações e Restituições Trabalhistas - Inativo				65.396,25	
3.1.90.94.11.00.00.180000 Indenizações e Restituições Trabalhistas - Ativos				28.947,89	
3.1.91.00.00.00.00.180000 Aplicação Direta Decorrente Operação entre Órgãos	200.000,00	0,00	200.000,00	152.191,47	47.808,53
3.1.91.13.00.00.00.180000 Contribuições Patronais	200.000,00	0,00	200.000,00	152.191,47	47.808,53
3.1.91.13.01.00.00.180000 CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SUPLEMENTAR				72.457,99	
3.1.91.13.02.00.00.180000 CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL				79.733,48	
3.3.90.00.00.00.00.180000 Aplicações Diretas	194.000,00	0,00	194.000,00	43.822,91	150.177,09
3.3.90.00.00.00.00.180100 Aplicações Diretas	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
3.3.90.36.00.00.00.180000 Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	194.000,00	0,00	194.000,00	43.822,91	150.177,09
3.3.90.36.00.00.00.180100 Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
3.3.90.36.07.00.00.180000 Estagiários				9.455,93	
3.3.90.36.45.00.00.180000 Jetons a Conselheiros				34.366,98	
03.01.04.122.0045.1.0111 Construção Sede Administrativa	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	1.198,00	3.998.802,00
4.4.90.00.00.00.00.180000 Aplicações Diretas	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	1.198,00	3.998.802,00
4.4.90.51.00.00.00.180000 Obras e Instalações	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00
4.4.90.52.00.00.00.180000 Equipamentos e Material Permanente	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.198,00	998.802,00
4.4.90.52.06.00.00.180000 Aparelhos e Equipamentos de Comunicação				1.198,00	
03.01.04.122.0045.2.0800 Gestão Operacional - Taxa Administrativa	1.960.000,00	0,00	1.960.000,00	590.568,23	1.369.431,77
3.3.90.00.00.00.00.180000 Aplicações Diretas	1.890.000,00	0,00	1.890.000,00	562.889,63	1.327.110,37
3.3.90.14.00.00.00.180000 Diárias - Civil	10.000,00	0,00	10.000,00	5.922,50	4.077,50
3.3.90.30.00.00.00.180000 Material de Consumo	200.000,00	0,00	200.000,00	40.094,72	159.905,28
3.3.90.30.26.00.00.180000 Material Elétrico e Eletrônico				11.061,48	
3.3.90.30.99.00.00.180000 Outros Materiais de Consumo				29.033,24	

[Handwritten signatures and initials]

INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA

Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada - Anexo 11 Administração Indireta -

Entidade : INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA

Títulos	Autorizada R\$		Total	Realizada R\$	Diferenças R\$
	Créditos Orçamentários e Suplementares	Créditos Especiais e Extraordinários			
03 INSTITUTO DE PREVID. SERV. PÚB. DE ITATIAIA	39.400.000,00	0,00	39.400.000,00	13.644.822,30	25.755.177,70
03.01 INSTITUTO DE PREVID. SERV. PÚB. DE ITATIAIA	39.400.000,00	0,00	39.400.000,00	13.644.822,30	25.755.177,70
03.01.04.122.0045.2.080 Gestão Operacional - Taxa Administrativa	1.960.000,00	0,00	1.960.000,00	590.568,23	1.369.431,77
3.3.90.35.00.00.00.180000 Serviços de Consultoria	60.000,00	0,00	60.000,00	3.850,00	56.150,00
3.3.90.36.00.00.00.180000 Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	160.000,00	0,00	160.000,00	100.944,63	59.055,37
3.3.90.36.06.00.00.180000 Serviços Técnicos Profissionais				2.340,00	
3.3.90.36.07.00.00.180000 Estagiários				2.453,12	
3.3.90.36.15.00.00.180000 Locação de Imóveis				69.290,93	
3.3.90.36.45.00.00.180000 Jetons a Conselheiros				25.134,06	
3.3.90.36.99.00.00.180000 Outros Serviços de Pessoa Física				1.726,52	
3.3.90.39.00.00.00.180000 Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	630.000,00	0,00	630.000,00	122.896,87	507.103,13
3.3.90.39.01.00.00.180000 Assinaturas de Periódicos e Anuidades				5.125,62	
3.3.90.39.05.00.00.180000 Serviços Técnicos Profissionais				9.233,35	
3.3.90.39.11.00.00.180000 Locação de Softwares				33.757,32	
3.3.90.39.43.00.00.180000 Serviços de Energia Elétrica				20.183,82	
3.3.90.39.58.00.00.180000 Serviços de Telecomunicações				3.756,85	
3.3.90.39.80.00.00.180000 Hospedagens				3.888,70	
3.3.90.39.99.00.00.180000 Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica				46.951,21	
3.3.90.40.00.00.00.180000 Serviços Tecnologia da Informação e Comunicação	430.000,00	0,00	430.000,00	107.305,72	322.694,28
3.3.90.40.06.00.00.180000 Locação de Softwares				85.763,97	
3.3.90.40.99.00.00.180000 Outros Serviços de TIC				21.541,75	
3.3.90.46.00.00.00.180000 Auxílio-Alimentação	70.000,00	0,00	70.000,00	56.833,38	13.166,62
3.3.90.47.00.00.00.180000 Obrigações Tributárias e Contributivas	300.000,00	0,00	300.000,00	124.165,69	175.834,31
3.3.90.49.00.00.00.180000 Auxílio-Transporte	15.000,00	0,00	15.000,00	876,12	14.123,88
3.3.90.92.00.00.00.180000 Despesas de Exercícios Anteriores	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
4.4.90.00.00.00.00.180000 Aplicações Diretas	70.000,00	0,00	70.000,00	27.678,60	42.321,40
4.4.90.52.00.00.00.180000 Equipamentos e Material Permanente	70.000,00	0,00	70.000,00	27.678,60	42.321,40
4.4.90.52.32.00.00.180000 Máquinas e Equipamentos Gráficos				13.041,60	
4.4.90.52.34.00.00.180000 Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos				14.637,00	
03.01.04.122.0045.2.081 Adiantamento, Viagens e Capacitações	250.000,00	0,00	250.000,00	66.675,57	183.324,43
3.3.90.00.00.00.00.180000 Aplicações Diretas	250.000,00	0,00	250.000,00	66.675,57	183.324,43
3.3.90.14.00.00.00.180000 Diárias - Civil	120.000,00	0,00	120.000,00	14.997,65	105.002,35
3.3.90.36.00.00.00.180000 Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
3.3.90.39.00.00.00.180000 Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	100.000,00	0,00	100.000,00	51.677,92	48.322,08

INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA

Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada - Anexo 11 Administração Indireta -

Entidade : INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA

Títulos	Autorizada R\$		Realizada R\$	Diferenças R\$
	Créditos Orçamentários e Suplementares	Créditos Especiais e Extraordinários		
03 INSTITUTO DE PREVID. SERV. PÚB. DE ITATIAIA	39.400.000,00	0,00	13.644.822,30	25.755.177,70
03.01 INSTITUTO DE PREVID. SERV. PÚB. DE ITATIAIA	39.400.000,00	0,00	13.644.822,30	25.755.177,70
03.01.04.122.0045.2.081 Adiantamento, Viagens e Capacitações	250.000,00	0,00	66.675,57	183.324,43
3.3.90.39.22.00.00.180000 Exposições, Congressos e Conferências			6.600,00	
3.3.90.39.80.00.00.180000 Hospedagens			14.967,99	
3.3.90.39.99.00.00.180000 Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica			30.109,93	
08.01.09.272.0045.2.082 Pensões e Aposentadoria	30.830.000,00	0,00	11.874.935,06	18.955.064,94
3.1.90.00.00.00.00.150000 Aplicações Diretas	1.400.000,00	0,00	1.268.200,76	131.799,24
3.1.90.00.00.00.00.180000 Aplicações Diretas	13.700.000,00	0,00	10.583.941,25	3.116.058,75
3.1.90.01.00.00.00.150000 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	800.000,00	0,00	747.227,59	52.772,41
3.1.90.01.00.00.00.180000 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	10.200.000,00	0,00	8.293.330,90	1.906.669,10
3.1.90.03.00.00.00.150000 Pensões	600.000,00	0,00	520.973,17	79.026,83
3.1.90.03.00.00.00.180000 Pensões	3.500.000,00	0,00	2.290.610,35	1.209.389,65
3.3.90.00.00.00.00.180000 Aplicações Diretas	595.000,00	0,00	22.793,05	572.206,95
3.3.90.47.00.00.00.180000 Obrigações Tributárias e Contributivas	500.000,00	0,00	21.392,05	478.607,95
3.3.90.98.00.00.00.180000 Compensações ao RGPS	95.000,00	0,00	1.401,00	93.599,00
9.7.99.00.00.00.00.180000 Reserva RPPS	15.135.000,00	0,00	0,00	15.135.000,00
9.7.99.99.00.00.00.180000 Reserva RPPS	15.135.000,00	0,00	0,00	15.135.000,00
03.01.09.272.0045.2.083 Benefícios Estatutários e Assistências	50.000,00	0,00	5.323,98	44.676,02
3.3.90.00.00.00.00.180000 Aplicações Diretas	50.000,00	0,00	5.323,98	44.676,02
3.3.90.05.00.00.00.180000 Outros Benefícios Previdenciários	50.000,00	0,00	5.323,98	44.676,02
03.01.28.846.0012.0.025 Sentenças Judiciais	10.000,00	0,00	5.911,05	4.088,95
3.3.90.00.00.00.00.180000 Aplicações Diretas	10.000,00	0,00	5.911,05	4.088,95

Handwritten notes and signatures in blue ink, including a large signature and the name 'AMY: Jany V. D.'.

03 INSTITUTO DE PREVID. SERV. PÚB. DE ITATIAIA
comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada - Anexo 11 Administração Indireta -
Entidade : INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA

Títulos	Autorizada R\$			Realizada R\$	Diferenças R\$
	Créditos Orçamentários e Suplementares	Créditos Especiais e Extraordinários	Total		
03 INSTITUTO DE PREVID. SERV. PÚB. DE ITATIAIA	39.400.000,00	0,00	39.400.000,00	13.644.822,30	25.755.177,70
03.01 INSTITUTO DE PREVID. SERV. PÚB. DE ITATIAIA	39.400.000,00	0,00	39.400.000,00	13.644.822,30	25.755.177,70
03.01.28.846.0012.0.025 Sentenças Judiciais	10.000,00	0,00	10.000,00	5.911,05	4.088,95
3.3.90.91.00.00.00.180000 Sentenças Judiciais	10.000,00	0,00	10.000,00	5.911,05	4.088,95
Total por Entidade:	39.400.000,00	0,00	39.400.000,00	13.644.822,30	25.755.177,70
TOTAL GERAL:	39.400.000,00	0,00	39.400.000,00	13.644.822,30	25.755.177,70

ITATIAIA, 29/01/2024
 Dir. Presidente - Matr. 7724
 Alessandra Arantes Marques

Contador - CRC131439/O-7
 Gabriel Farias dos Santos

Dir Adm e Finan - Matr. 6852
 Isaltina Cássia da Silva Alvim Dias

Sanjay V.
M. de

Andressa

01 DE JANEIRO

INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA

Demonstração das Variações Patrimoniais - Anexo 15

Administração Indireta - INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

Exercício Atual

84.958.580,91

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

CONTRIBUIÇÕES	21.200.844,68
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	21.200.844,68
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	586.925,94
JUROS E ENCARGOS DE MORA	715,37
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	586.210,57
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	11.049.858,12
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	11.049.858,12
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	50.086.984,93
REAVLIAÇÃO DE ATIVOS	50.086.984,93
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.033.967,24
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.033.967,24

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

81.584.104,36

PESSOAL E ENCARGOS	1.138.181,76
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	947.347,62
ENCARGOS PATRONAIS	159.239,68
BENEFÍCIOS A PESSOAL	31.594,46
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	11.827.904,81
APOSENTADORIAS E REFORMAS	11.822.580,83
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	5.323,98
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	513.821,41
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	39.156,54
SERVIÇOS	460.296,04
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	14.368,83
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	2.509,63
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	2.509,63
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	14.619.731,91
REAVLIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	14.618.667,02
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	1.064,89
TRIBUTÁRIAS	145.557,74
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	145.557,74
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	53.336.397,10
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	48.347.170,43
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.989.226,67

Resultado Patrimonial do Período

3.374.476,55

ITATIAIA, 13/03/2024

Alessandra Arantes Marques
 Alessandra Arantes Marques
 Diretora Presidente - Matr. 7724

Gabriel Farias dos Santos
 Gabriel Farias dos Santos
 Contador - CRC131439/O-7

Isaltina Cássia da Silva Alvim Dias
 Isaltina Cássia da Silva Alvim Dias
 Dir. Adm e Finanças - Matr. 6852

Handwritten signatures and initials:
 - A large signature in the center.
 - A signature on the right side.
 - A signature on the far right.
 - A signature below the right side.
 - A signature below the far right.
 - A signature below the center.
 - A signature below the center-right.
 - A signature below the center-right.

RIO DE JANEIRO

INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA

Demonstrativo da Receita e Despesa segundo as Categorias Econômicas - Anexo 1
 Administração Indireta - INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA

Receitas		Despesas	
Títulos	Valor	Títulos	Valor
Receitas Correntes	13.109.176,84	DESPESAS CORRENTES	13.463.754,23
Contribuições	12.136.657,73	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	12.756.338,04
Receita Patrimonial	960.405,53	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	707.416,19
Outras Receitas Correntes	12.113,58	DESPESAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	152.191,47
Receitas Correntes Intra-Orçamentária	19.493.030,40	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	152.191,47
Contribuições Intra-Orçamentária	19.493.030,40		
		SUPERAVIT	18.986.261,54
		TOTAL	32.602.207,24
TOTAL	32.602.207,24		
SUPERAVIT DO ORÇAMENTO CORRENTE	18.986.261,54		
		DESPESAS DE CAPITAL	28.876,60
		INVESTIMENTOS	28.876,60
		SUPERAVIT	18.957.384,94
		TOTAL	32.602.207,24
TOTAL	32.602.207,24		

Resumo

RECEITAS CORRENTES	32.602.207,24	DESPESAS CORRENTES	13.615.945,70
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	DESPESAS DE CAPITAL	28.876,60
		SUPERAVIT	18.957.384,94
TOTAL	32.602.207,24	TOTAL	32.602.207,24

ITATIAIA, 13/03/2024

Amaraques
 Alessandra Arantes Marques
 Diretora Presidente - Matr. 7724

Gabriel
 Gabriel Farias dos Santos
 Contador - CRC131439/O-7

Isaltina
 Isaltina Cássia da Silva Alvim Dias
 Dir. Adm e Finanças - Matr. 6852

ITATIAIA, 13/03/2024

INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA
 Anexo 14 - Balanço Patrimonial
 Administração Indireta - INSTITUTO DE PREV. SERV. PUB. DE ITATIAIA

ATIVO	Exercício Atual	PASSIVO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	259.235.075,60	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	402.044.686,35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	52.705.920,02	PROVISÕES A LONGO PRAZO	402.044.686,35
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	6.108.359,76	TOTAL DO PASSIVO	402.044.686,35
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	200.387.055,43	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual
ESTOQUES	33.740,39	RESULTADOS ACUMULADOS	7.652.875,02
ATIVO NÃO CIRCULANTE	150.462.485,77	*RESULTADO DO EXERCÍCIO	3.374.476,55
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	150.396.561,94	RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	4.278.398,47
IMOBILIZADO	65.923,83	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.652.875,02
TOTAL	409.697.561,37	TOTAL	409.697.561,37
ATIVO FINANCEIRO	253.092.975,45	PASSIVO FINANCEIRO	0,00
ATIVO PERMANENTE	156.604.585,92	PASSIVO PERMANENTE	402.044.686,35
SALDO PATRIMONIAL			7.652.875,02
COMPENSAÇÕES		Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	75.300.393,36	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	370.548,26
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	75.300.393,36	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	370.548,26
TOTAL		TOTAL	

* Valor do resultado do exercício que ainda não foi contabilizado no patrimônio líquido. Esse valor somente será contabilizado após efetuado o encerramento anual do balanço.

ITATIAIA, 13/03/2024
 Alessandra Arantes Marquês
 Diretora Presidente - Matr/ 7724

Isaltina Cássia da Silva Alvim Dias
 Dir. Adm e Finanças - Matr. 6852

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



ACOMPANHAMENTO DE ACORDOS DE PARCELAMENTO

Número do Acordo: 1961/2017

Lei Municipal Autorizativa Nº 853/2017

Valor Consolidado: R\$ 314.026,03

Valor da Parcela Inicial: R\$ 1.570,13

Quantidade de Parcelas: 200

Valor a pagar: R\$ 131.371,95

DISCRIMINATIVO DE PARCELAS E VALORES PAGOS

Nº PARCELA	VENCIMENTO	VALOR PAGO	PAGAMENTO
72	31/12/2023	R\$ 3.716,06	26/12/2023
TOTAL		R\$ 182.654,08	

Número do Acordo: 1962/2017

Lei Municipal Autorizativa Nº 853/2017

Valor Consolidado: R\$ 443.781,32

Valor da Parcela Inicial: R\$ 2.218,91

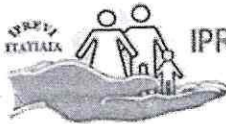
Quantidade de Parcelas: 200

Valor a pagar: R\$ 221.418,47

DISCRIMINATIVO DE PARCELAS E VALORES PAGOS

Nº PARCELA	VENCIMENTO	VALOR PAGO	PAGAMENTO
72	31/12/2023	R\$ 4.152,38	26/12/2023
TOTAL		R\$ 222.362,85	

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller ones.]



ACOMPANHAMENTO DE ACORDOS DE PARCELAMENTO

Número do Acordo: 1963/2017

Lei Municipal Autorizativa Nº 853/2017

Valor Consolidado: R\$ 11.176.198,89

Valor da Parcela Inicial: R\$ 55.880,99

Quantidade de Parcelas: 200

Valor a pagar: R\$ 5.534.255,54

DISCRIMINATIVO DE PARCELAS E VALORES PAGOS

Nº PARCELA	VENCIMENTO	VALOR PAGO	PAGAMENTO
72	31/12/2023	R\$ 110.610,95	26/12/2023
TOTAL		R\$ 5.641.943,35	

Número do Acordo: 1964/2017

Lei Municipal Autorizativa Nº 853/2017

Valor Consolidado: R\$ 14.488.361,20

Valor da Parcela Inicial: R\$ 72.441,81

Quantidade de Parcelas: 200

Valor a pagar: R\$ 6.911.253,34

DISCRIMINATIVO DE PARCELAS E VALORES PAGOS

Nº PARCELA	VENCIMENTO	VALOR PAGO	PAGAMENTO
72	31/12/2023	R\$ 169.138,24	26/12/2023
TOTAL		R\$ 7.577.107,86	

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like 'Andressa', 'amy', and 'Lil'.]