

RELATÓRIO

CONTROLE INTERNO



2º SEMESTRE/2022

SUMÁRIO

1. Introdução	03
2. Segurados	04
3. Plano de Custeio	06
4. Benefícios Previdenciários	08
5. Folha dos Inativos	09
6. Investimentos	12
7. A Superintendência	17
8. Execução Orçamentária	19
9. Análise Geral	20
10. Considerações Finais	34

1. INTRODUÇÃO

Em 1992 foi instituído o Fundo de Previdência dos Servidores Municipais – FUPREBEN – que em 2003 transformou-se em Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São João da Boa Vista, cuja finalidade é gerir o Regime Próprio de Previdência Social do Município.

Os principais objetivos da criação do Instituto foram a transparência e o equilíbrio financeiro e atuarial, para com isso garantir o pagamento de benefícios previdenciários aos servidores públicos e seus dependentes, abrangendo os servidores da Prefeitura Municipal de São João da Boa Vista (Prefeitura), da Câmara Municipal de São João da Boa Vista (Câmara), do Centro Universitário das Faculdades Associadas de Ensino (UNIFAE) e dos próprios servidores do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São João da Boa Vista.

Em 2012 criou-se a Segregação de Massa, passando a existir o Plano Financeiro para os servidores que ingressaram até aquela data, e o Plano Previdenciário para os novos contratados.

A partir de 2019, o Instituto passou a utilizar o nome fantasia “São João Prev”, visando facilitar a identificação da autarquia nos meios de comunicação e pela população de São João da Boa Vista, especialmente pelos servidores ativos e inativos do município.

Através da Lei Complementar nº 4.574 de 05 de novembro de 2019, foi realizado nova data de corte para Segregação de Massa, resultante da indicação do relatório da Avaliação Atuarial datado de 26/09/2019, através das reavaliações atuariais realizadas e seguindo os parâmetros definidos em normas expedidas pela Secretaria de Previdência Social – SPREV.

Este Relatório de Prestação de Contas tem a finalidade de apresentar os principais atos de gestão praticados pelo Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São João da Boa Vista no 2º semestre de 2022.

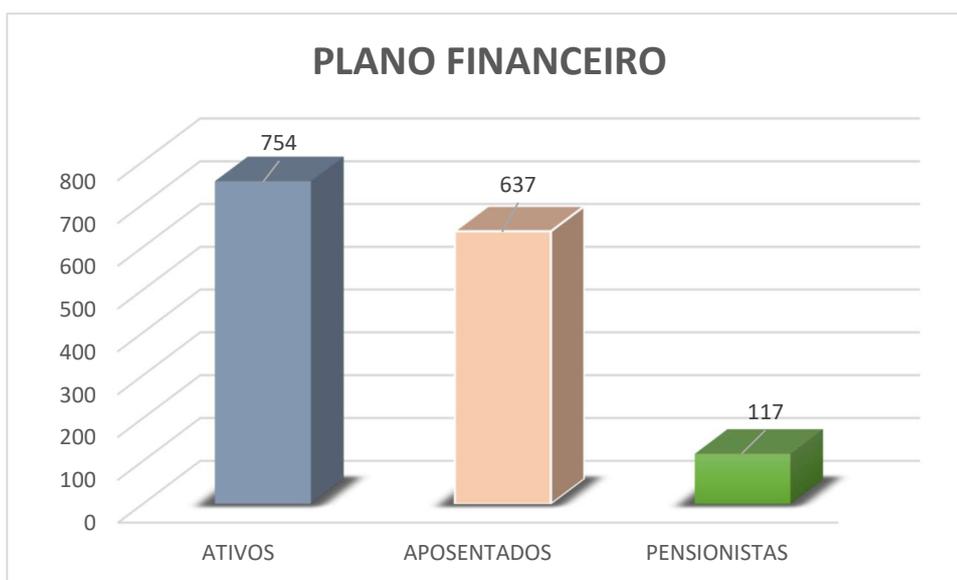
2. SEGURADOS

São segurados do Sistema de Seguridade dos Servidores Públicos do Município de São João da Boa Vista todos os servidores admitidos através de concurso público sobre o regime estatutário que trabalham na Prefeitura, na Câmara, na UNIFAE e no São João Prev, bem como os aposentados e pensionistas.

Em 30 de dezembro de 2022, o universo de segurados (aposentados, pensionistas e servidores ativos) assistidos pelo São João Prev era composto por:

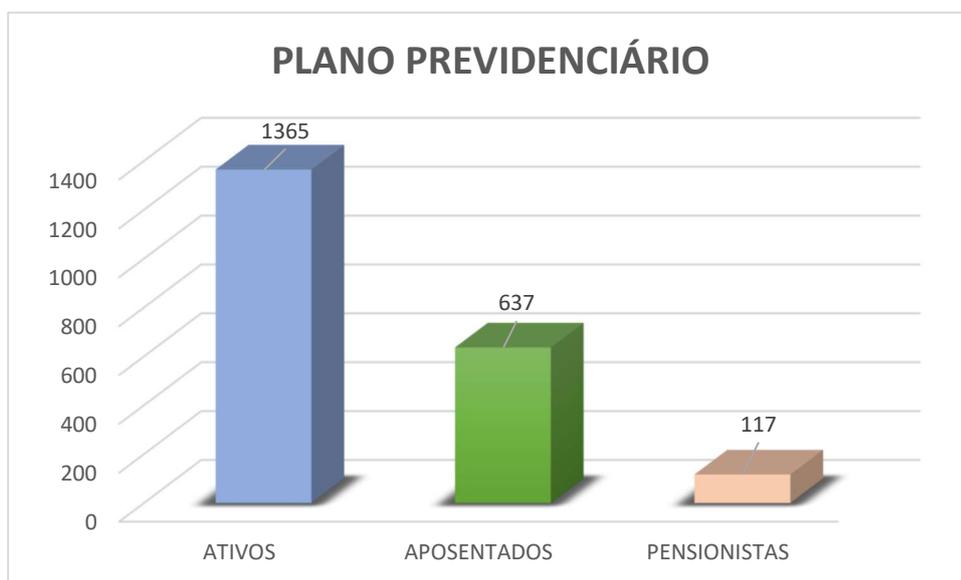
PLANO FINANCEIRO

Dezembro-22	Servidores Ativos	Aposentados	Pensionistas	Total
Prefeitura	675	600	107	1.382
Câmara	01	03	01	05
Unifae	73	34	09	116
São João Prev	05	0	0	05
Total	754	637	117	1.508



PLANO PREVIDENCIÁRIO

Dezembro-22	Servidores Ativos	Aposentados	Pensionistas	Total
Prefeitura	1.165	297	84	1.546
Câmara	07	02	01	10
Unifae	186	13	02	201
São João Prev	07	0	0	07
Total	1.365	312	87	1.764



3. PLANO DE CUSTEIO

O Plano de Custeio do sistema previdenciário do São João Prev foi restabelecido pela Lei nº 2.148 de 25 de setembro de 2007 nos artigos nº 47 e 48, definindo a alíquota de contribuição para 11% da remuneração mensal dos servidores ativos, 11% dos proventos dos aposentados e pensionistas que excederem ao limite máximo do RGPS e 22% de contribuição patronal. A fim de garantir a sustentabilidade do sistema e o equilíbrio financeiro-atuarial exigido pela Constituição Federal.

A Lei Complementar nº 4.647 de 24 de março de 2020, permitiu que a partir do primeiro dia útil de abril de 2021, a alíquota das contribuições previdenciárias fosse reajustada para 14% da remuneração mensal dos servidores.

As contribuições previdenciárias foram pagas em dia durante o 2º semestre de 2022, pela Prefeitura Municipal, pela UNIFAE, pela Câmara Municipal e pelo São João Prev.

As tabelas a seguir demonstram os montantes recebidos de Contribuição Previdenciária, Insuficiência Financeira e Fundo de Oscilação de Risco de cada ente e separadas por segregação.

CONTRIBUIÇÕES / APORTES / FUNDO OSCILAÇÃO - PLANO FINANCEIRO

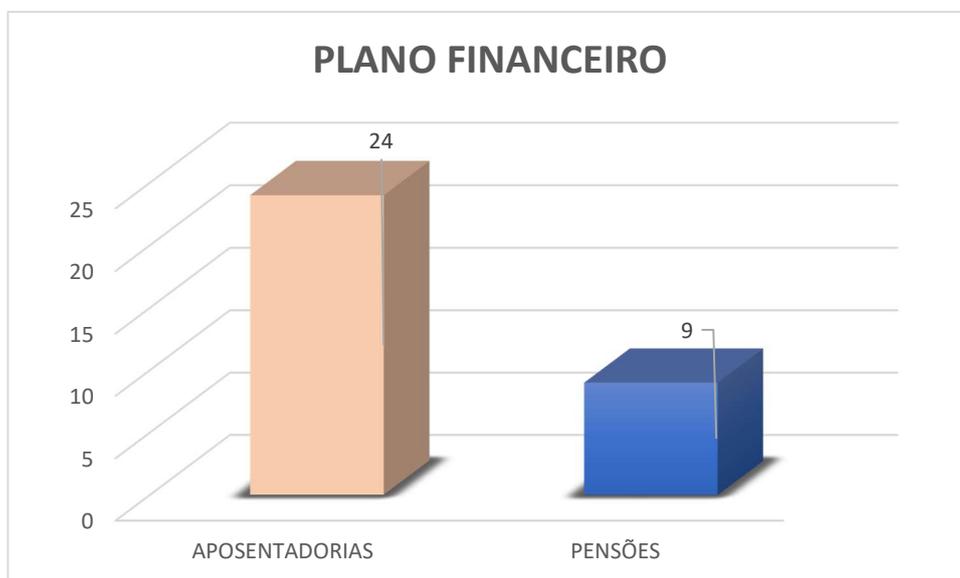
Mês	Prefeitura	Câmara	Unifae	São João Prev	Inativos	Total
Jul/22	3.360.651,07	39.490,49	244.878,62	11.742,52	89.884,67	3.746.647,37
Ago/22	3.434.835,10	39.561,64	243.280,31	11.977,37	83.346,52	3.813.000,94
Set/22	3.594.554,35	39.589,50	249.933,43	11.977,37	96.778,85	3.992.833,50
Out/22	3.476.584,05	66.589,50	253.589,14	11.982,96	96.565,55	3.905.311,20
Nov/22	5.906.372,77	39.653,02	405.750,57	11.982,96	96.648,67	6.460.407,99
Dez/22	5.588.734,02	75.618,12	429.482,22	24.002,67	188.186,59	6.306.023,62
Total	25.361.731,36	300.502,27	1.826.914,29	83.665,85	651.410,85	28.224.224,62

CONTRIBUIÇÕES - PLANO PREVIDENCIÁRIO

Mês	Prefeitura	Câmara	Unifae	São João Prev	Inativos	Total
Jul/22	1.087.619,19	7.579,16	296.758,22	7.972,65	31.599,86	1.431.529,08
Ago/22	1.112.212,16	7.940,58	293.232,98	6.423,20	25.900,24	1.445.709,16
Set/22	1.120.411,93	7.940,58	310.140,37	6.923,50	31.644,72	1.477.061,10
Out/22	1.131.120,99	7.954,58	316.569,98	6.923,50	31.644,72	1.494.213,77
Nov/22	1.137.863,51	7.954,58	323.199,24	6.930,16	31.644,72	1.507.592,21
Dez/22	2.238.329,40	14.231,55	621.707,32	12.871,33	63.289,44	2.950.429,04
Total	7.827.557,18	53.601,03	2.161.608,11	48.044,34	215.723,70	10.306.534,36

4. BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

No 2º semestre de 2022 foram concedidas 24 aposentadorias e 09 pensões no Plano Financeiro e nenhuma no Previdenciário. Todos os benefícios foram analisados pela Diretora de Benefícios, pelo Diretor Jurídico, aprovados pelos membros do Conselho Administrativo e homologados por Portaria devidamente publicada no Jornal Oficial do Município. Não foram encontrados erros ou vícios nos processos.



5. FOLHA DOS INATIVOS

No encerramento do 2º semestre de 2022, as “Despesas com a Folha dos Inativos” do **Plano Financeiro** representou um custo de R\$ 30.125.562,62 (trinta milhões, cento e vinte e cinco mil, quinhentos e sessenta e dois reais e sessenta e dois centavos), já o **Plano Previdenciário** R\$ 12.999.013,01 (doze milhões, novecentos e noventa e nove mil, treze reais e um centavo).

PLANO FINANCEIRO

Mês	Pensionistas	Valor	Aposentados	Valor	Inativos	Valor Total
Jul/22	116	461.032,04	624	3.794.255,43	740	4.255.287,47
Ago/22	116	486.965,25	628	3.836.876,96	744	4.323.842,21
Set/22	117	486.137,91	628	3.824.570,87	745	4.310.708,78
Out/22	117	480.913,71	632	3.850.272,12	749	4.331.185,83
Nov/22	116	481.003,95	634	3.856.938,10	750	4.337.942,05
Dez/22	117	492.387,48	637	3.878.878,51	754	4.371.265,99
13º/22	116	450.540,07	637	3.744.790,22	753	4.195.330,29
Total		3.338.980,41		26.786.582,21		30.125.562,62

PLANO PREVIDENCIÁRIO

Mês	Pensionistas	Valor	Aposentados	Valor	Inativos	Valor Total
Jul/22	87	284.816,93	319	1.591.500,42	406	1.876.317,35
Ago/22	87	284.816,93	314	1.574.816,19	401	1.859.633,12
Set/22	87	284.816,93	316	1.574.274,12	403	1.859.091,05
Out/22	87	284.816,93	315	1.571.937,07	402	1.856.754,00
Nov/22	87	284.816,93	314	1.567.710,50	401	1.852.527,43
Dez/22	87	284.816,93	311	1.558.977,17	398	1.843.794,10
13º/22	87	284.816,93	313	1.566.079,03	400	1.850.895,96
Total		1.993.718,51		11.005.294,50		12.999.013,01

Considerando a arrecadação total de R\$ 32.133.996,54 originário das “Contribuições Previdenciárias Ativos e Inativos”, “Insuficiências Financeiras”, “Fundo de Oscilação de Risco”, “Comprev” e “Parcelamento” no fechamento do 2º semestre de 2022, verificamos a existência de um “superávit financeiro” no Plano Financeiro no valor de R\$ 2.008.433,92.

PLANO FINANCEIRO

Mês	Contribuições	COMPREV	Parcelamento	Total Contribuições	Folha Inativos	Saldo	% Folha
Jul/22	3.746.647,37	357.543,46	276.077,21	4.380.268,04	4.255.287,47	124.980,57	2,85%
Ago/22	3.813.000,94	354.235,87	282.334,25	4.449.571,06	4.323.842,21	125.728,85	2,83%
Set/22	3.992.833,50	353.696,35	282.409,06	4.628.938,91	4.310.708,78	318.230,13	6,87%
Out/22	3.878.311,20	115.017,18	283.296,97	4.276.625,35	4.331.185,83	-54.560,48	-1,28%
Nov/22	4.310.407,99	546.881,98	277.099,09	5.134.389,06	4.337.942,05	796.447,01	15,51%
Dez/22	4.019.709,93	736.924,08	283.708,48	5.040.342,49	4.371.265,99	669.076,50	13,27%
13º22	3.676.979,64	546.881,99	0,00	4.223.861,63	4.195.330,29	28.531,34	0,68%
Total	32.133.996,54	3.011.180,91	1.684.925,06	32.133.996,54	30.125.562,62	2.008.433,92	6,25%

Considerando a arrecadação total de R\$ 10.307.323,18 originário das “Contribuições Previdenciárias”, no fechamento do 2º semestre de 2022, verificamos a existência de um “déficit financeiro” no Plano Previdenciário no valor de R\$ 2.691.689,83.

Na tabela abaixo vê-se que as contribuições não foram suficientes para cobertura do déficit. Foi realizado complemento com recursos das aplicações financeiras para realizar o Pagamento da Folha dos Inativos.

PLANO PREVIDENCIÁRIO

Mês	Contribuições	Folha Inativos	Saldo	% Folha
Jul/22	1.431.529,08	1.876.317,35	-444.788,27	-31,07%
Ago/22	1.445.709,16	1.859.633,12	-413.923,96	-28,63%
Set/22	1.477.061,10	1.859.091,05	-382.029,95	-25,86%
Out/22	1.494.213,77	1.856.754,00	-362.540,23	-24,26%
Nov/22	1.507.592,21	1.852.527,43	-344.935,22	-22,88%
Dez/22	1.529.883,56	1.843.794,10	-313.910,54	-20,52%
13º/22	1.421.334,30	1.850.895,96	-429.561,66	-30,22%
Total	10.307.323,18	12.999.013,01	-2.691.689,83	-26,11%

6. INVESTIMENTOS

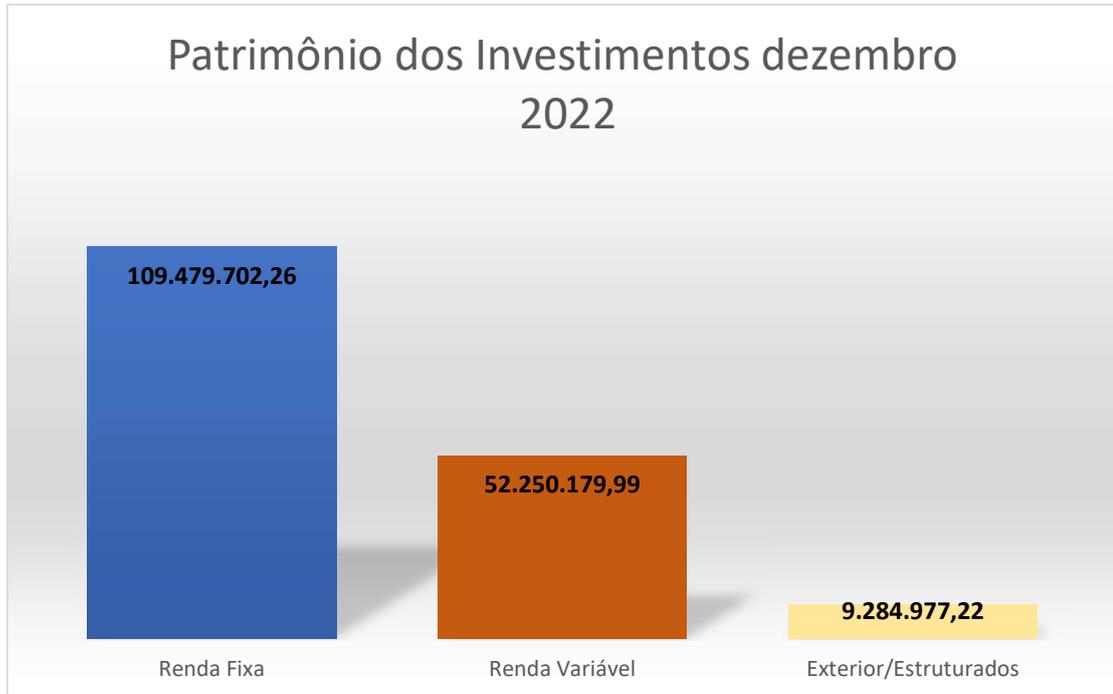
O São João Prev vem capitalizando seus recursos desde sua criação e mensalmente é realizado resgate para pagamento das folhas Inativos e Pensionistas que estão distribuídos pelos planos Financeiro e Previdenciário.

No segundo semestre de 2022 o São João Prev não conseguiu atingir a Meta Atuarial proposta de 11,10% (IPCA+5,04%) fechando o ano com 7,18%.

O Instituto obteve os rendimentos listados abaixo e fechou o período com o seguinte patrimônio:

➤ Histórico dos Rendimentos de julho a dezembro de 2022

Mês	Plano Financeiro	Plano Previdenciário	Taxa Administração	Fundo de Oscilação	Total
Jul/22	30.605,71	4.024.596,32	19.238,69	21.617,69	4.096.058,41
Ago/22	36.433,35	4.600.092,81	61.489,11	25.727,76	4.723.743,03
Set/22	38.053,92	1.028.594,22	67.295,60	24.888,43	1.158.832,17
Out/22	28.379,45	6.695.872,01	61.497,15	24.588,61	6.810.337,22
Nov/22	40.596,95	-4.341.869,27	26.190,92	25.127,64	-4.249.953,76
Dez/22	52.110,22	-1.652.666,33	43.108,46	28.814,61	-1.528.633,04
Total	226.179,60	10.354.619,76	278.819,93	150.764,74	11.010.384,03
Patrimônio 30/12/2022	3.983.183,14	158.336.604,56	6.018.784,47	2.676.287,30	171.014.859,47



Abaixo relatório da empresa de consultoria LDB da Posição dos Ativos, Enquadramento separados por Renda Fixa, Variável, Investimentos no Exterior e Investimentos Estruturados, Rentabilidade versus Meta Atuarial. Data base: 30/12/2022.



Carteira: SÃO JOÃO DA BOA VISTA - CONSOLIDADO

Data Extrato: 30/12/2022

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Posição de Ativos e Enquadramento

RENDA FIXA 64,02%

Artigo 7º I, Alinea a (Títulos do Tesouro Nacional)

Emissor	Título Público	Volatild. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira
			Dia	Mês	Ano		
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150523 (8,736000%)	3,04	0,05	1,10	3,20	5.010.299,64	2,93
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150840 (5,781000%)	4,23	0,04	0,86	2,50	10.249.488,56	5,99
Sub-total Artigo 7º I, Alinea a		1,44	0,05	0,94	2,73	15.259.788,20	8,92

Artigo 7º I, Alinea b (Fundos 100% Títulos Públicos)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatild. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
BB	BB	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC FI	2,27	0,05	1,22	1,22	702.970,14	0,41	6.757.838.619,84	0,01
ICATU	BEM	ICATU VANGUARDA INFLAÇÃO CURTA FI RF LP	2,70	0,04	0,95	9,29	5.570.419,43	3,26	435.138.724,18	1,28
ITAU	ITAU	ITAU INSTITUCIONAL RF INFLACAO FICFI	5,34	0,04	-0,21	6,14	2.290.150,44	1,34	228.060.489,18	1,00
ICATU	BEM	ICATU VANGUARDA INFLAÇÃO LONGA FI RF LP	8,55	0,04	-1,22	2,78	2.713.257,70	1,59	211.880.406,79	1,28
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	2,60	0,04	0,92	9,67	11.131.191,44	6,51	7.960.289.495,76	0,14
SANTANDER	SANTANDER	SANTANDER RF IMA-B 5 PREMIUM FIC FI	2,61	0,04	0,92	9,57	5.634.726,04	3,29	827.149.677,31	0,68
BB	BB	BB PREV RF IPCA	1,93	0,04	0,95	9,79	4.147.259,98	2,43	3.745.902.538,43	0,11
BB	BB	BB PREV RF VII	1,41	0,05	1,11	13,98	1.543.309,21	0,90	70.566.747,04	2,19
DAYCOVAL	DAYCOVAL	DAYCOVAL FI RENDA FIXA ALOCAÇÃO DINÂMICA	2,61	0,04	0,86	9,15	4.378.323,71	2,56	156.174.132,46	2,80
BB	BB	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA FIC FI	2,43		-0,39	7,27	0,00	0,00	0,00	
CAIXA DTVM	CEF	FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF	1,78	0,05	1,14	10,70	108.366,51	0,06	5.292.657.963,96	0,00
BB	BB	BB PREVIDENCIÁRIO RF TÍTULOS PÚBLICOS XXI FI	2,92	0,04	1,32	8,99	5.147.668,39	3,01	2.756.777.028,75	0,19
Sub-total Artigo 7º I, Alinea b		2,86	0,04	0,78	9,01	43.367.642,99	25,36			

Artigo 7º III, Alinea a (Fundos Renda Fixa)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatild. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
BNP PARIBAS	BNP PARIBAS	BNP PARIBAS INFLAÇÃO FI RF	5,54	0,05	-0,27	5,18	1.518.032,38	0,89	63.534.681,94	2,39
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	0,10	0,05	1,15	12,67	4.034.979,84	2,36	13.943.633.561,86	0,03
CAIXA DTVM	CEF	FIC FI CAIXA NOVO BRASIL RF REF IMA-B LP	5,50	0,04	-0,26	6,02	2.765.591,54	1,62	1.457.873.778,20	0,19
BB	BB	BB PREV RF IMA-B	5,36	0,04	-0,24	6,06	2.016.127,91	1,18	640.688.864,31	0,31
BB	BB	BB PREV RF REF DI LP PERFIL FIC FI	0,09	0,05	1,12	12,59	9.623.609,87	5,63	12.858.761.791,29	0,07
PORTO SEGURO	INTRAG	PORTO SEGURO IMA-B5 FIC FI RF LP	2,80	0,04	0,88	9,36	22.575.557,96	13,20	193.911.279,49	11,64
Sub-total Artigo 7º III, Alinea a		2,32	0,05	0,71	9,61	42.533.899,50	24,87			

Artigo 7º V, Alinea b (FI RF - Crédito Privado)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatild. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
BB	BB	BB PREV RF CRÉDITO PRIVADO IPCA III FI	2,82	0,04	1,02	9,39	3.529.427,48	2,06	458.250.946,61	0,77
ICATU	BEM	ICATU VANGUARDA FI RF INFLACAO CRED PRIV	3,41	0,05	1,03	10,95	2.297.557,44	1,34	791.168.877,24	0,29
PORTO SEGURO	INTRAG	PORTO SEGURO FI RF REFERENCIADO DI CRÉDITO PRIVADO	0,09	0,05	1,17	13,21	2.491.386,67	1,46	5.220.944.444,89	0,05
Sub-total Artigo 7º V, Alinea b		2,07	0,05	1,07	10,89	8.318.371,59	4,86			

Renda Fixa 2,46 0,04 0,80 9,45 109.479.702,28 64,02



Carteira: SÃO JOÃO DA BOA VISTA - CONSOLIDADO

Data Extrato: 30/12/2022

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

RENDA VARIÁVEL 30,55%

Artigo 8º I (Fundos de Ações)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
CAIXA DTVM	CEF	FUNDO DE INVESTIMENTO EM AÇÕES CAIXA ELETROBRAS	30,99	-0,00	-11,33	0,52	1.005.178,94	0,59	412.300.704,91	0,24
ICATU	BEM	ICATU VANGUARDA DIVIDENDOS FIA	19,27	-0,00	-2,45	5,34	79.552,23	0,05	904.482.272,88	0,01
QUELUZ	BEM	QUELUZ VALOR FI EM ACOES	40,84	-0,08	-3,78	-27,55	126.373,94	0,07	36.310.266,64	0,35
BRAM	BRABESCO	BRABESCO FIA IBOVESPA PLUS	21,00	-0,00	-2,39	4,65	778.524,93	0,46	325.117.819,12	0,24
BB	BB	BB AÇÕES IBOVESPA INDEXADO FIC FI	20,85	-0,00	-2,48	-5,73	657.823,99	0,38	235.802.717,14	0,28
BC	BEM	BRASIL CAPITAL RP INSTITUCIONAL FIC FIA	22,90	-0,03	-2,77	-6,96	1.442.173,60	0,84	60.390.630,78	2,39
GUEPARDO	DAYCOVAL	GUEPARDO VALOR INSTITUCIONAL FIC FIA	23,24	-0,01	-3,29	4,55	12.128.059,12	7,09	196.104.261,81	6,18
ICATU	BEM	ICATU VANGUARDA AÇÕES IBX FI	21,16	-0,00	-2,56	4,26	10.087.769,41	5,90	72.328.713,79	13,95
RIO VERDE	BEM	RIO VERDE SMALL CAPS FIA	30,42	-0,01	-1,01	-4,66	152.435,58	0,09	15.106.870,58	1,01
TARPON	DAYCOVAL	TARPON GT 30 FIC FIA	21,51	-0,00	-4,77	14,80	23.674.831,24	13,84	590.953.322,47	4,01
TARPON	DAYCOVAL	TARPON WAHOO FIA	24,49	-0,06	-1,33	3,01	2.117.457,01	1,24	165.627.282,66	1,28
Sub-total Artigo 8º I			20,04	-0,01	-3,83	8,11	52.250.179,99	30,55		
Renda Variável			20,04	-0,01	-3,83	8,11	52.250.179,99	30,55		

INVESTIMENTOS ESTRUTURADOS 2,73%

Artigo 10º I (Fundos Multimercados)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
SICREDI	SICREDI	SICREDI - FI MULTIMERCADO BOLSA AMERICANA LP	24,24	0,05	-4,84	-11,74	4.670.356,32	2,73	195.827.438,89	2,38
Sub-total Artigo 10º I			24,24	0,05	-4,84	-11,74	4.670.356,32	2,73		
Investimentos Estruturados			24,24	0,05	-4,84	-11,74	4.670.356,32	2,73		
Total			7,36	0,02	-0,93	7,18	171.014.859,49	100,00		

INVESTIMENTOS NO EXTERIOR 2,70%

Artigo 9º II (Fundos de Investimento no Exterior)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
BB	BB	BB MULT NORDEA INVESTIMENTO NO EXTERIOR FI	21,72	-0,14	0,90	-12,72	3.587.128,56	2,10	114.614.616,44	3,13
XP	BNP PARIBAS	MS GLOBAL OPPORTUNITIES ADVISORY FIC FIA INVESTIMENTO NO EXTERIOR	40,20	-0,57	-3,21	-45,26	1.027.492,34	0,60	538.528.356,62	0,19
Sub-total Artigo 9º II			24,09	-0,24	-0,04	-22,93	4.614.620,90	2,70		
Investimentos no Exterior			24,09	-0,24	-0,04	-22,93	4.614.620,90	2,70		

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Rentabilidades da Carteira versus Meta Atuarial

Ano	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Rent. Ano
2022	0,76	0,73	3,47	-2,30	1,25	-3,60	2,53	2,91	0,82	4,05	-2,38	-0,93	7,18
IPCA + 5,04%	0,95	1,39	2,06	1,44	0,90	1,08	-0,27	0,09	0,12	0,98	0,80	1,05	11,10
p.p. indexador	-0,20	-0,66	1,41	-3,73	0,35	-4,68	2,80	2,82	0,70	3,06	-3,18	-1,98	-3,91
2021	-1,41	-1,77	1,14	1,32	2,38	0,86	-1,28	-2,18	-0,37	-2,60	1,05	2,12	-0,91
IPCA + 5,47%	0,67	1,24	1,42	0,73	1,28	0,98	1,43	1,34	1,61	1,68	1,38	1,22	16,06
p.p. indexador	-2,09	-3,02	-0,28	0,59	1,10	-0,12	-2,71	-3,52	-1,98	-4,26	-0,32	0,90	-16,97
2020	0,22	-1,79	-11,58	2,57	2,70	3,29	4,30	-1,81	-2,19	-0,16	4,98	5,20	4,58
IPCA + 5,89%	0,71	0,66	0,57	0,14	0,07	0,74	0,89	0,72	1,12	1,34	1,35	1,86	10,65
p.p. indexador	-0,49	-2,45	-12,16	2,42	2,63	2,55	3,42	-2,53	-3,31	-1,50	3,63	3,35	-6,06
2019	5,09	-0,10	0,42	1,42	2,92	3,52	1,50	0,11	2,50	2,52	-1,35	3,16	23,77
IPCA + 6,00%	0,83	0,90	1,19	1,06	0,64	0,45	0,72	0,62	0,45	0,63	0,98	1,64	10,59
p.p. indexador	4,26	-1,00	-0,78	0,36	2,28	3,07	0,78	-0,51	2,05	1,88	-2,32	1,52	13,18
2018	3,22	0,13	1,14	-0,19	-3,99	-0,84	2,78	-0,48	0,40	6,81	1,29	1,29	11,79
IPCA + 4,00%	0,63	0,60	0,42	0,55	0,73	1,59	0,67	0,27	0,78	0,79	0,10	0,46	7,86
p.p. indexador	2,59	-0,47	0,72	-0,74	-4,71	-2,43	2,11	-0,75	-0,38	6,02	1,19	0,83	3,92
2017	2,16	2,34	0,71	0,52	-1,02	0,18	3,26	2,14	2,10	-0,14	-0,84	1,80	13,93
INPC + 4,00%	0,76	0,52	0,68	0,36	0,70	0,03	0,50	0,33	0,29	0,70	0,49	0,57	6,10
p.p. indexador	1,40	1,82	0,03	0,16	-1,73	0,15	2,77	1,81	1,81	-0,83	-1,33	1,23	7,83
2016											-1,33	1,47	0,12
IPCA + 4,00%											0,49	0,64	1,14
p.p. indexador											-1,82	0,83	-1,02

Performance Sobre a Meta Atuarial

	Quantidade	Perc. (%)
Meses acima - Meta Atuarial	39	52,70
Meses abaixo - Meta Atuarial	35	47,30
	Rentabilidade	Mês
Maior rentabilidade da Carteira	6,81	2018-10
Menor rentabilidade da Carteira	-11,58	2020-03

Relatório

Período	Carteira	Meta Atuarial	p.p. Indx.	Volatilidade Anual
03 meses	0,63	2,87	-2,24	9,11
06 meses	7,04	2,80	4,24	8,19
12 meses	7,18	11,10	-3,91	7,36
24 meses	6,21	28,93	-22,73	7,29
36 meses	11,08	42,66	-31,59	11,15
48 meses	37,48	57,77	-20,29	10,14
60 meses	53,68	70,17	-16,49	9,51
Desde 31/10/2016	75,30	82,61	-7,31	9,12



7. A SUPERINTENDÊNCIA

A atual Gestão iniciou-se em 01/01/2022 através da Portaria nº 14.510 de 21/12/2021, que nomeou Superintendente do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São João da Boa Vista - IPSJBV, o Sr. João Henrique de Paula Consentino.

Algumas ocorrências do 2º semestre de 2022:

- ❖ O Superintendente além de atuar como membro presidente no Comitê de Investimentos, contribuindo com as análises dos fundos que compõe a carteira do Instituto para o cumprimento de Meta Atuarial, participa inicialmente em todas as reuniões do Conselho de Administração e Fiscal, e nelas apresenta relatório demonstrando as movimentações e o posicionamento dos investimentos e todas as atividades realizadas no São João Prev através do Relatório das Atividades do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São João da Boa Vista.
- ❖ O Instituto por meio da Portaria 069/2022, autoriza a realização de despesa que permitirá o custeio por uma única vez aos servidores e membros que realizarem a Certificação Institucional para que a Lei 9.717/1998, incluído pela Lei 13.846/2019 que estabelece os requisitos mínimos para os dirigentes de entidades gestoras dos RPPS o que inclui os membros dos Conselhos Deliberativo e Fiscal e Comitê de Investimentos.
- ❖ Realização da 2ª Audiência Pública em 06/09/2022 com transmissão ao vivo pelo canal da Câmara Municipal no “YouTube”. Foi apresentado e debatido o Relatório de Governança Corporativa; o Resultado da Política de Investimentos e o Resultado da Avaliação Atuarial do Instituto de Previdência no exercício de 2021.

- ❖ O São João Prev a partir de 19/09/2022 regularizou a emissão da carta margem seguindo os mesmos parâmetros da Prefeitura, passando a adotar o percentual de 35% para empréstimos consignados aos servidores públicos, conforme determina a Lei Municipal nº 5040 de 23/08/2022.
- ❖ No dia 30/09/2022 foram comprados 10% (dez por cento) em Títulos Públicos Diretos pela BGC Liquidez Distribuidora de Títulos, com vencimentos em 2023 e 2040, no Plano Previdenciário.
- ❖ Anteprojeto que trata da reestruturação do Instituto de Previdência que foi encaminhado ao Executivo e posteriormente ao Legislativo para apreciação.

O Superintendente é o responsável por todos os atos do Instituto. Todos os documentos sob sua responsabilidade foram assinados corretamente, foram publicados e estão de acordo com os interesses da Autarquia. Não foram encontrados vícios ou ilegalidades.

8. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Em conformidade com a Lei nº 4.952 de 16/12/2021 o orçamento do SÃO JOÃO PREV para o exercício de 2022 estimou as seguintes receitas e fixou as seguintes despesas:

- Receita em R\$ 68.460.000,00;
- Despesa em R\$ 68.460.000,00.

RECEITAS

As receitas orçamentárias arrecadadas do São João Prev em 2022 totalizaram R\$ 78.263.265,16. Houve excesso de arrecadação no valor de R\$ 9.803.265,16.

*Anexo 1

DESPESAS

As principais despesas do São João Prev referem-se ao pagamento de “aposentadorias” e “pensões” e das “despesas administrativas”.

As despesas pagas no encerramento do período representaram o montante de R\$ 73.662.100,52.

*Anexo 2

9. ANÁLISE GERAL

Este relatório concentrou-se na análise e acompanhamento de alguns dos principais indicadores de arrecadação, financeiros, atuariais e orçamentários do São João Prev, assim como as principais ocorrências nas operações do Instituto.

Assim, o Controle Interno no 2º semestre de 2022 fez o relato e apresentação nas áreas de gestão, administrativa, orçamentária, benefícios, patrimônio e contabilidade, para montagem e conclusão deste relatório.

➤ **Ministério da Previdência**

Com relação aos Demonstrativos Contábeis há irregularidade até a data de 30/12/2022. Tal irregularidade se dá porque a Prefeitura Municipal não enviou via SICONFI as informações contábeis referentes aos meses de outubro/2022, novembro/2022 e dezembro/2022 que era de sua responsabilidade.

Com relação aos demonstrativos Financeiros e Previdenciários, todos foram entregues e estão regulares conforme relatórios de entrega. Segue Extrato de Regularidade do Ministério da Previdência.

Análise da Legislação		
Critério(s)		Situação
Caráter contributivo (Beneficiários)		Regular
Cobertura exclusiva a servidores efetivos		Regular
Encaminhamento da legislação		Regular
Observância dos limites de contribuição do ente		Regular
Observância dos limites de contribuição dos segurados e beneficiários		Regular
Plano de benefícios integrado apenas por aposentadorias e pensões por morte		Regular
Regras de concessão, cálculo e de reajustamento dos benefícios nos termos do art. 40 da Constituição Federal		Regular

Auditoria dos RPPS		
Critério(s)		Situação
Aplicações Financeiras Resol. CMN - Adequação DAIR e Política Investimentos		Regular
Atendimento à fiscalização		Regular
Atendimento à Secretaria de Previdência		Regular
Caráter contributivo - Repasse		Regular
Existência e funcionamento de unidade gestora e regime próprio únicos		Regular
Utilização dos recursos previdenciários		Regular

Equilíbrio Financeiro e Atuarial		
Critério(s)		Situação
Equilíbrio Financeiro e Atuarial - Encaminhamento NTA, DRAA e resultados das análises		Regular

Informações Contábeis		
Critério(s)		Situação
Envio das informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais		Irregular

Informações Previdenciárias e Repasses		
Critério(s)		Situação
Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Consistência e Caráter Contributivo		Regular
Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Encaminhamento		Regular

Investimentos dos Recursos Previdenciários		
Critério(s)		Situação
Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Consistência		Regular
Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Encaminhamento		Regular
Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Consistência		Regular
Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Encaminhamento		Regular

Outros		
Critério(s)		Situação
Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação da lei		Regular
Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação do convênio de adesão		Em Análise
Operacionalização da compensação previdenciária - Contrato com empresa de tecnologia		Regular
Operacionalização da compensação previdenciária - Termo de Adesão		Regular

Fonte: <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/publico/extrato/extratoExterno.xhtml?cnpj=46429379000150>

➤ **Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP**

O Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP, é um documento que atesta a regularidade do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS). Para obtê-lo é preciso preencher os critérios exigidos pelo Ministério da Previdência Social – MPS. O não cumprimento destes 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, entre outros.

O CRP do São João Prev está vencido desde 28/11/2022 e não foi renovado porque a Prefeitura Municipal não enviou via SICONFI as informações contábeis referentes aos meses de outubro/2022, novembro/2022 e dezembro/2022 que era de sua responsabilidade.

➤ **Tribunal de Contas**

Com relação as fiscalizações do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, não foram encontradas irregularidades nas atividades do São João Prev, porém, até a data as contas foram aprovadas com ressalva. Indicamos de que os gestores continuem a somar esforços para sanar as ressalvas e evitar futuros apontamentos.

Todos os arquivos obrigatórios foram enviados adequadamente seguindo o calendário estipulado pelo próprio Tribunal.

➤ **Parcelamento da Contribuição Déficit Atuarial**

O Termo de Acordo de Reparcimento entre a Prefeitura Municipal e o São João Prev nº 01179/2017, firmado pela Lei nº 4.157 de 27 de junho de 2017, com o pagamento de 200 parcelas, visando a amortização e quitação de dívida previdenciária, tendo como correção das parcelas o índice INPC, Juros de 1% e Multa de 2%:

- ✓ Valor total da dívida - R\$ 26.320.968,37;
- ✓ Valor das parcelas fixas – R\$ 131.565,70;
- ✓ Montante corrigido, pago e reconhecido pelo sistema do Ministério da Previdência até a parcela nº 62 – R\$ 12.345.189,96.

Segue demonstrativo do Ministério da Previdência para comprovação das parcelas pagas no 2º semestre de 2022, todas foram repassadas dentro do prazo legal.



ACOMPANHAMENTO DE ACORDO DE PARCELAMENTO (Reparcelamento)

Nº	VENCIMENTO	ÍNDICE(%)	VARIAÇÃO	ATUALIZAÇÃO	JUROS PERC.	JUROS	VALOR PARCELA	PAGAMENTO	VALOR PAGO
044	06/06/2021	0,60	18,69	24.589,63	45,00	70.269,90	226.425,23	02/06/2021	224.269,53
045	06/07/2021	1,02	19,40	25.523,75	46,00	72.261,15	229.350,60	06/07/2021	227.986,78
046	06/08/2021	0,88	20,62	27.128,85	47,00	74.586,44	233.280,99	06/08/2021	230.921,49
047	06/09/2021	1,20	21,68	28.523,44	48,00	76.842,79	236.931,93	06/09/2021	234.867,93
048	06/10/2021	1,16	23,14	30.444,30	49,00	79.384,90	241.394,90	06/10/2021	238.532,82
049	06/11/2021	0,84	24,57	32.325,69	50,00	81.945,70	245.837,09	08/11/2021	243.015,00
050	06/12/2021	0,73	25,61	33.693,98	51,00	84.282,44	249.542,12	06/12/2021	247.476,00
051	06/01/2022	0,67	26,53	34.904,38	52,00	86.564,44	253.034,52	06/01/2022	251.194,71
052	06/02/2022	1,00	27,38	36.022,69	53,00	88.821,85	256.410,24	07/02/2022	254.699,22
053	06/03/2022	1,71	28,65	37.693,57	54,00	91.400,01	260.659,28	07/03/2022	258.086,12
054	06/04/2022	1,04	30,85	40.588,02	55,00	94.684,55	266.838,27	06/04/2022	262.351,87
055	06/05/2022	0,45	32,21	42.377,31	56,00	97.408,09	271.351,10	06/05/2022	268.559,80
056	06/06/2022	0,62	32,81	43.166,71	57,00	99.597,47	274.329,88	06/06/2022	273.090,53
057	06/07/2022	-0,60	33,63	44.245,54	58,00	101.970,52	277.781,76	05/07/2022	276.077,21
058	06/08/2022		32,83	43.193,02	59,00	103.107,64	277.866,36	04/08/2022	282.334,25
059	06/09/2022	-0,32	32,42	42.653,60	60,00	104.531,58	278.750,88	05/09/2022	276.113,54
060	06/10/2022	0,47	31,99	42.087,87	61,00	105.928,68	279.582,25	06/10/2022	276.999,73
061	06/11/2022	0,38	32,61	42.903,57	62,00	108.170,95	282.640,22	06/11/2022	280.627,36
062	06/12/2022	0,69	33,12	43.574,56	63,00	110.338,36	285.478,62	06/12/2022	283.708,48
TOTAIS:				1.102.204,81		3.155.866,21	12.415.144,42		12.345.189,96

Fonte: <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/parc/consultarACPARC.xhtml>

➤ **Contabilidade**

Os saldos e extratos bancários das contas correntes e fundos de investimentos da competência dezembro/2022 encontram-se conciliadas sem divergências.

Os balancetes das receitas e despesas de julho a novembro de 2022 foram aprovados pelo Conselho Fiscal, porém os Balancetes de dezembro de 2022 ainda não foram apreciados pelo Conselho até a data de fechamento desse relatório. Isso se deve a problemas com o fechamento contábil do exercício de 2022 junto a empresa Cecam, uma vez que o sistema contábil apresentou inconsistências nos relatórios. A contabilidade do São João Prev tomou todas as providências para sanar os problemas junto à empresa e, assim, apresentar os Balancetes corretos para apreciação do Conselho.

Constatou-se que de julho a novembro de 2022:

- As receitas são devidamente registradas e que os pagamentos das despesas apresentaram baixas corretas;
- Os pagamentos vêm sendo efetuados através do Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal;
- Os registros contábeis foram efetuados tempestivamente;
- Os documentos da despesa são arquivados separados processualmente;
- É encaminhando mensalmente a Prefeitura as informações contábeis através de balancetes orçamentários e financeiros, assim como os arquivos para serem consolidados na contabilidade geral do Município;
- A prestação de contas está sendo enviada ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo nos prazos fixados;

➤ Adiantamentos

As despesas com adiantamento de viagens analisadas estão dentro da normalidade, com o acompanhamento do Controle Interno conforme Pareceres números 07, 08, 09, 10, 11, 12.1, 12.2, 13 e 14/2022. Sendo as seguintes viagens realizadas no 2º semestre de 2022:

- “Curso Preparatório para Certificação Profissional” de 05 a 07 de julho de 2022 em Ribeirão Preto - SP. Participaram da viagem: Sabrina Poveda Verne, Cléber Augusto Nicolau Leme, Ramon Sanches Nogueira e Valdemir Samonetto.
- “EXPERT FULL – Maior festival de investimentos do mundo” de 3 a 4 de agosto de 2022 em São Paulo – SP. participaram da viagem: Lívia Ricetti Oliveira Toni, João Henrique de Paula Consentino e Fabio Luiz Braghini.
- “XV Encontro Jurídico e Financeiro da Apeprem” de 16 a 18 de agosto de 2022 em São Paulo – SP. Participaram da viagem: Cléber Augusto Nicolau Leme, Rogério Chaves Souza, Fabio Luiz Braghini, Lívia Ricetti Oliveira e Priscila de Andrade Bertholucci.
- “Reunião com Escritórios de Investimentos Vinculados aos RPPS em 23/09/2022 em São Paulo – SP. Participaram da viagem: João Henrique de Paula Consentino e Fabio Luiz Braghini.
- “Reunião na Contabilidade do Instituto de Previdência de Indaiatuba sobre Contabilização dos Títulos Públicos” no dia 14/10/2022 em Indaiatuba - SP. Participaram da Viagem: Edilaine Aparecida Trindade, Ednéia Ridolfi, João Henrique de Paula Consentino e Fabio Luiz Braghini.

- “Reunião sobre “Perspectivas 2023 para o Mercado” com o Itaú Asset e Visita a BGC Liquidez” no dia 10/11/2022 em São Paulo – SP. Participaram da viagem: Lívia Ricetti Oliveira, Cironei Borges de Carvalho, Ramon Sanches Nogueira e João Henrique de Paula Consentino.
- “Participar “Dexis Investor Day – SICREDI” no dia 07/12/2022 em Limeira – SP. Participaram da viagem: João Henrique de Paula Consentino, Fabio Luiz Braghini e Valdemir Samonetto.

Todas as notas e recibos anexados nas prestações de contas foram destinadas para cobrir gastos de transporte, alimentação, hospedagem e diária do motorista, finalidade dos adiantamentos e apresentadas dentro dos prazos estabelecidos.

➤ **Financeiro**

Verificou-se o cumprimento de todas as obrigações financeiras no período. Todos os fornecedores foram pagos dentro das datas previstas, verificando-se o atendimento à ordem cronológica dos pagamentos.

Constatou-se que a execução da despesa ocorreu de acordo com o que foi planejado e orçado para o exercício de 2022.

➤ **Patrimônio**

Com relação ao patrimônio, a contabilização e a depreciação foram realizadas.

O patrimônio possui um programa para registro dos bens e são atualizados pelo responsável. Todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas, onde na necessidade de reparos é emitido documento para retirada

do bem das dependências do São João Prev, quando do retorno é realizada a baixa do mesmo.

Existe controle de movimentação dos bens entre os setores e emissão do termo de responsabilidade para os bens móveis de cada departamento.

➤ **Jurídico**

Foram observados os prazos para entregas das obrigações. Os contratos existentes foram renovados juridicamente no período observados os prazos de vencimento. Todos os pareceres foram emitidos respeitando todas as leis compatíveis com os assuntos. Não houve nenhum indício de vício ou irregularidade nos processos. Todos os procedimentos seguiram as leis pertinentes e não foram verificados vícios ou fraudes.

➤ **Instalação e Equipamentos**

As instalações e os equipamentos estão em boa ordem. Os extintores foram revisados e se encontram aptos.

➤ **Informática**

O São João Prev possui contrato de Prestação de Serviços de Informática com uma empresa, que efetua manutenção e reparo nos computadores e impressoras.

A rotina de backup e atualizações é de responsabilidade de cada departamento em conjunto com as empresas fornecedoras do Sistema.

➤ **Benefícios**

Os registros e prontuários dos servidores do São João Prev estão em boa ordem. Todos os processos de aposentadoria do semestre foram encaminhados para análise e parecer do Conselho Administrativo nas reuniões mensais.

➤ **Recursos Humanos**

O responsável pelo departamento efetuou a entrega das informações junto ao Ministério da Receita Federal e Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

➤ **Conservação Predial**

Fisicamente as instalações do São João Prev estão em condições regular para funcionamento, existe um projeto para instalação de elevador de acesso do andar térreo para os demais andares.

A limpeza do espaço físico vem sendo realizada por uma pessoa encaminhada pela empresa contratada, diariamente das 07hs às 16hs. Constatamos que o serviço vem sendo realizado devidamente, tanto interna como externamente.

O consumo de material de limpeza é utilizado com responsabilidade e economicidade, dentro do previsto.

➤ **Conselho Administrativo**

O Conselho foi regimentado pela Lei Complementar Municipal nº 4.207 de 24 de outubro de 2017, conforme atribuições descritas nos artigos 14,15, 16 e

17, e suas alterações pela Lei Complementar nº 4.364 de 18 de setembro de 2018.

São nomeados seis membros titulares e dois suplentes com mandato de três anos. O próprio conselho elegerá o Presidente. O mandato atual encerra-se em 31/12/2024.

Membros	Suplentes	Indicado
2	1	Prefeitura
1	0	Câmara
1	0	Unifae
2	1	Sindicato
1	0	Superintendente

As reuniões ocorreram mensalmente com quórum de integrantes satisfatórios, foram apresentadas as ocorrências do São João Prev, tanto para os procedimentos normais para o qual se destina o Conselho Administrativo, quanto para as ocorrências extraordinárias.

COMISSÃO PERMANENTE EVOLUÇÃO PATRIMONIAL	15/12/2022 - 12ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
COMITÊ INVESTIMENTOS	25/11/2022 - 5ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA	Baixar
CONSELHO FISCAL	25/11/2022 - 4ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA	Baixar
CONSELHO ADMINISTRATIVO	18/11/2022 - 11ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
DIRETORIA JURÍDICA	19/10/2022 - 10ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
DIRETORIA DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	30/09/2022 - 3ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA	Baixar
DIRETORIA ADMINISTRATIVA	16/09/2022 - 9ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
DIRETORIA EXECUTIVA	17/08/2022 - 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
	15/07/2022 - 7ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar

Fonte: <https://www.saojoaoprev.sp.gov.br/estrutura-administrativa/conselho-administrativo/grupos>

➤ Conselho Fiscal

Regulamentado pela Lei Complementar Municipal nº 4.207 de 24 de outubro de 2017 nos artigos 18 e 19 e suas alterações pela Lei Complementar nº 4.364 de 18 de setembro de 2018. Este Conselho tem por atribuição fiscalizar e aprovar as contas do São João Prev. O mandato para os atuais membros encerra-se em 31/12/2024.

É composto por quatro membros titulares e um suplente, com mandato de três anos, são designados e distribuídos da seguinte forma:

Membros	Suplentes	Indicado
1	1	Prefeitura
1	0	Câmara
1	0	Unifae
1	0	Sindicato
1	0	Superintendente

As reuniões ocorreram mensalmente com quórum de integrantes satisfatórios. Foram apresentadas as ocorrências do São João Prev, tanto para os procedimentos normais para o qual se destina o Conselho Fiscal, quanto para as ocorrências extraordinárias.

	Atas	Downloads
CONSELHO ADMINISTRATIVO E FISCAL		
COMISSÃO PERMANENTE DE LICITAÇÃO	20/12/2022 - 11ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
COMISSÃO PERMANENTE EVOLUÇÃO PATRIMONIAL	29/11/2022 - 10ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
COMITÊ INVESTIMENTOS	21/10/2022 - 9ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
CONSELHO FISCAL	27/09/2022 - 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
CONSELHO ADMINISTRATIVO	23/08/2022 - 7ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
DIRETORIA JURÍDICA	29/07/2022 - 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar

Fonte: <https://www.saojoaoprev.sp.gov.br/estrutura-administrativa/conselho-fiscal/grupos>

➤ Comitê de Investimentos

O Comitê de Investimentos tem por finalidade principal assessorar a superintendência na elaboração da proposta de política de investimentos e na definição da aplicação dos recursos financeiros do regime, observadas as condições de segurança, rentabilidade, solvência, liquidez e transparência.

Sendo a comissão ocupada por cinco membros titulares e um suplente, todos segurados, servidores efetivos e estáveis, ou aposentados, escolhidos e nomeados pelo Superintendente para mandato de três anos.

Os membros do Comitê deverão possuir nível superior, e 2/3 deles pelo menos, deverão ter Certificação Profissional na ANBIMA série 10.

COMISSÃO PERMANENTE DE LICITAÇÃO	22/12/2022 - 25ª REUNIÃO ORDINÁRIA	
COMISSÃO PERMANENTE EVOLUÇÃO PATRIMONIAL	12/12/2022 - 24ª REUNIÃO ORDINÁRIA	
COMITÊ INVESTIMENTOS	28/11/2022 - 23ª REUNIÃO ORDINÁRIA	
CONSELHO FISCAL	16/11/2022 - 21ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
CONSELHO ADMINISTRATIVO	31/10/2022 - 20ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
DIRETORIA JURÍDICA	19/10/2022 - 19ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
DIRETORIA DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	27/09/2022 - 18ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
DIRETORIA ADMINISTRATIVA	13/09/2022 - 17ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
DIRETORIA EXECUTIVA	30/08/2022 - 16ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
	22/08/2022 - 15ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
	28/07/2022 - 14ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar
	12/07/2022 - 13ª REUNIÃO ORDINÁRIA	Baixar

Fonte: <https://www.saojoaoprev.sp.gov.br/estrutura-administrativa/comite-investimentos/grupos>

10. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Concluimos que não há erros ou vícios nos procedimentos executados no Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São João da Boa Vista - São João Prev no 2º semestre de 2022.

Era o que havia a informar.

São João da Boa Vista, 30 de dezembro de 2022

Leandro Donizete Gonçalves Pedro

ANEXO 1

BALANCETE DA RECEITA

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Recorta	Categoria Econômica da Receita	Ficha	D.R.	Programação			Arrecadação			Diferença		
				Orçada	Atualizada	Programada	Anterior	No Período	Total	Arrec-Orçada	Arrec-Prog	
1.0.0.0.0	RECEITAS CORRENTES			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.0.0.0	CONTRIBUIÇÕES			20.163.382,71	22.479.882,71	22.479.882,71	0,00	21.860.408,56	21.860.408,56	1.697.025,85	619.474,15	1.177.551,70
1.2.1.0.0	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS			15.435.782,71	16.535.782,71	16.535.782,71	0,00	15.623.214,26	15.623.214,26	187.431,55	912.568,45	725.136,90
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÕES PARA REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA E SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL			15.435.782,71	16.535.782,71	16.535.782,71	0,00	15.623.214,26	15.623.214,26	187.431,55	912.568,45	725.136,90
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL			15.435.782,71	16.535.782,71	16.535.782,71	0,00	15.623.214,26	15.623.214,26	187.431,55	912.568,45	725.136,90
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO			13.742.329,81	14.787.329,81	14.787.329,81	0,00	13.887.900,53	13.887.900,53	145.570,72	899.429,28	753.858,56
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR - CÂMARA	6	04	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	23.275,25	23.275,25	3.275,25	3.275,25	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR - PREFEITURA	7	04	5.688.216,95	5.688.216,95	5.688.216,95	0,00	5.673.895,53	5.673.895,53	14.321,42	14.321,42	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR - UNIFAE	8	04	1.102.186,53	1.130.186,53	1.130.186,53	0,00	1.127.928,48	1.127.928,48	25.741,95	2.258,05	23.483,90
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR - IPSJBV	10	04	40.875,00	57.875,00	57.875,00	0,00	58.188,36	58.188,36	17.313,36	313,36	17.000,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR CÂMARA - PP	73	04	53.000,00	53.000,00	53.000,00	0,00	35.612,83	35.612,83	17.387,17	17.387,17	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR - PREFEITURA - PP	74	04	4.278.487,38	5.278.487,38	5.278.487,38	0,00	5.338.144,21	5.338.144,21	1.059.656,83	59.656,83	1.000.000,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR - UNIFAE - PP	75	04	1.467.236,68	1.467.236,68	1.467.236,68	0,00	1.596.394,12	1.596.394,12	129.157,44	129.157,44	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR PREFEITURA A RECEBER-PF	104	04	474.018,07	474.018,07	474.018,07	0,00	0,00	0,00	474.018,07	474.018,07	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR - IPSJBV - PP	77	04	35.500,00	35.500,00	35.500,00	0,00	34.461,75	34.461,75	1.038,25	1.038,25	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR LICENÇA S/ REMUNERAÇÃO	96	04	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR PREFEITURA A RECEBER-PP	105	04	356.540,61	356.540,61	356.540,61	0,00	0,00	0,00	356.540,61	356.540,61	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR UNIFAE A RECEBER-PF	106	04	91.848,87	91.848,87	91.848,87	0,00	0,00	0,00	91.848,87	91.848,87	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR UNIFAE A RECEBER-PP	107	04	122.269,72	122.269,72	122.269,72	0,00	0,00	0,00	122.269,72	122.269,72	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR IPSJBV A RECEBER - PF	108	04	3.150,00	3.150,00	3.150,00	0,00	0,00	0,00	3.150,00	3.150,00	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR IPSJBV A RECEBER - PP	110	04	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO			1.576.000,00	1.631.000,00	1.631.000,00	0,00	1.624.950,23	1.624.950,23	48.950,23	6.049,77	42.900,46
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR INATIVO	12	04	1.161.000,00	1.161.000,00	1.161.000,00	0,00	1.104.312,21	1.104.312,21	56.687,79	56.687,79	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDOR INATIVO - PP	15	04	415.000,00	470.000,00	470.000,00	0,00	470.143,16	470.143,16	55.143,16	443,16	54.700,00
1.2.1.5.0	CONTR. SERVIDOR INATIVO LEGISLATIVO-PF	122	04	0,00	0,00	0,00	0,00	31.655,02	31.655,02	31.655,02	31.655,02	0,00
1.2.1.5.0	CONTR. SERVIDOR INATIVO LEGISLATIVO-PP	123	04	0,00	0,00	0,00	0,00	18.839,84	18.839,84	18.839,84	18.839,84	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL - PENSIONISTAS			117.452,90	117.452,90	117.452,90	0,00	110.363,50	110.363,50	7.089,40	7.089,40	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA	14	04	89.552,90	89.552,90	89.552,90	0,00	82.959,09	82.959,09	6.593,81	6.593,81	0,00
1.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO PENSIONISTA - PP	16	04	27.900,00	27.900,00	27.900,00	0,00	27.404,41	27.404,41	495,59	495,59	0,00
1.2.1.5.0	CONTR. PENSIONISTA LEGISLATIVO-PF	124	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.5.0	CONTR. PENSIONISTA LEGISLATIVO-PP	125	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.0.0.0	RECEITA PATRIMONIAL			0,00	0,00	0,00	0,00	147.362,07	147.362,07	147.362,07	147.362,07	0,00
1.3.2.0.0	VALORES MOBILIÁRIOS			0,00	0,00	0,00	0,00	147.362,07	147.362,07	147.362,07	147.362,07	0,00
1.3.2.1.0	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS			0,00	0,00	0,00	0,00	147.362,07	147.362,07	147.362,07	147.362,07	0,00
1.3.2.1.0	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS			0,00	0,00	0,00	0,00	147.362,07	147.362,07	147.362,07	147.362,07	0,00
1.3.2.1.0	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS			0,00	0,00	0,00	0,00	147.362,07	147.362,07	147.362,07	147.362,07	0,00
1.3.2.1.0	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS			0,00	0,00	0,00	0,00	147.362,07	147.362,07	147.362,07	147.362,07	0,00
1.3.2.1.0	REMUN INVEST EM RENDA FIXA - FINANCEIRO	121	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1.0	REMUN INVEST EM RENDA FIXA - PREVIDENCIÁRIO - TIT PÚBLICO 2023	126	04	0,00	0,00	0,00	0,00	147.362,07	147.362,07	147.362,07	147.362,07	0,00
1.3.2.1.0	REMUN INVEST EM RENDA FIXA - PREVIDENCIÁRIO - TIT. PÚB. 2040	127	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.0.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES			4.727.600,00	5.944.100,00	5.944.100,00	0,00	6.089.832,23	6.089.832,23	1.362.232,23	145.732,23	1.216.500,00
1.9.2.0.0	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS			27.600,00	943.100,00	943.100,00	0,00	990.041,06	990.041,06	962.441,06	46.941,06	46.941,06
1.9.2.2.0	RESTITUIÇÕES			27.600,00	943.100,00	943.100,00	0,00	990.041,06	990.041,06	962.441,06	46.941,06	46.941,06
1.9.2.2.9	OUTRAS RESTITUIÇÕES			27.600,00	943.100,00	943.100,00	0,00	990.041,06	990.041,06	962.441,06	46.941,06	46.941,06
1.9.2.2.9	OUTRAS RESTITUIÇÕES	43	04	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	23.288,89	23.288,89	16.288,89	16.288,89	0,00
1.9.2.2.9	OUTRAS RESTITUIÇÕES - TX. ADM.	102	04	7.000,00	922.500,00	922.500,00	0,00	924.360,51	924.360,51	917.360,51	1.860,51	1.860,51
1.9.2.2.9	OUTRAS RESTITUIÇÕES - PP	103	04	13.600,00	13.600,00	13.600,00	0,00	42.391,68	42.391,68	29.791,68	29.791,68	0,00
1.9.9.0.0	DEMAIS RECEITAS CORRENTES			4.700.000,00	5.001.000,00	5.001.000,00	0,00	5.099.791,17	5.099.791,17	399.791,17	98.791,17	391.000,00
1.9.9.0.0	DEMAIS RECEITAS CORRENTES			4.700.000,00	5.001.000,00	5.001.000,00	0,00	5.099.791,17	5.099.791,17	399.791,17	98.791,17	391.000,00
1.9.9.0.0	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA SOCIAL			4.700.000,00	5.001.000,00	5.001.000,00	0,00	5.099.791,17	5.099.791,17	399.791,17	98.791,17	391.000,00
1.9.9.0.0	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA SOCIAL			4.700.000,00	5.001.000,00	5.001.000,00	0,00	5.099.791,17	5.099.791,17	399.791,17	98.791,17	391.000,00
1.9.9.0.0	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS E RPPS	38	04	4.700.000,00	5.001.000,00	5.001.000,00	0,00	5.099.791,17	5.099.791,17	399.791,17	98.791,17	391.000,00
7.0.0.0.0	RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS			48.296.617,29	57.901.617,29	57.901.617,29	0,00	56.402.856,60	56.402.856,60	8.106.239,31	1.498.760,69	6.607,38
7.2.0.0.0	CONTRIBUIÇÕES - INTRA OFSS			25.189.617,29	27.344.617,29	27.344.617,29	0,00	25.959.508,89	25.959.508,89	769.891,60	1.385.108,40	625.211,11
7.2.1.0.0	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTRA OFSS			25.189.617,29	27.344.617,29	27.344.617,29	0,00	25.959.508,89	25.959.508,89	769.891,60	1.385.108,40	625.211,11
7.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÕES PARA REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA E SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL			24.352.716,00	26.507.716,00	26.507.716,00	0,00	25.076.747,16	25.076.747,16	724.031,16	1.430.968,84	704.937,68
7.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL - INTRA OFSS			24.352.716,00	26.507.716,00	26.507.716,00	0,00	25.076.747,16	25.076.747,16	724.031,16	1.430.968,84	704.937,68
7.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - INTRA OFSS			24.352.716,00	26.507.716,00	26.507.716,00	0,00	25.076.747,16	25.076.747,16	724.031,16	1.430.968,84	704.937,68
7.2.1.5.0	CPSS PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINCIPAL - INTRA OFSS			21.573.927,60	23.253.927,60	23.253.927,60	0,00	21.823.839,85	21.823.839,85	249.912,25	1.430.087,75	1.180.175,50
7.2.1.5.0	CONTRIB PATRONAL - CÂMARA	55	04	31.000,00	36.000,00	36.000,00	0,00	36.575,40	36.575,40	5.575,40	5.575,40	0,00
7.2.1.5.0	CONTRIB PATRONAL - PREFEITURA	54	04	8.938.626,63	8.938.626,63	8.938.626,63	0,00	8.916.120,99	8.916.120,99	22.505,64	22.505,64	0,00
7.2.1.5.0	CONTRIB PATRONAL - UNIFAE	56	04	1.731.636,33	1.731.636,33	1.731.636,33	0,00	1.772.460,11	1.772.460,11	40.823,78	40.823,78	0,00
7.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL -IPSJBV	72	04	59.500,00	59.500,00	59.500,00	0,00	91.438,76	91.438,76	31.938,76	31.938,76	0,00
7.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - PREFEITURA - PP	76	04	6.723.337,32	8.398.337,32	8.398.337,32	0,00	8.388.505,88	8.388.505,88	1.665.168,56	9.831,44	1.655.337,12
7.2.1.5.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - CÂMARA - PP	78	04	83.000,00	83.000,00	83.000,00	0,00					

ANEXO 2

BALANÇETE DA DESPESA
Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Funcional Programática	Ficha	D.R.	Dotação				Empenhado			Pago		
			Inicial	Alterado	Atualizado	Disponível	Anterior	Período	Atual	Anterior	Período	Atual
3 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SERV PUBL MUNIC SJBVISTA			68.460.000,00	11.921.500,00	80.381.500,00	445.028,03	0,00	79.936.471,97	79.936.471,97	0,00	73.662.100,52	73.662.100,52
03.01.01 - ADMINISTRAÇÃO			2.105.706,23	34.500,00	2.140.206,23	271.374,10	0,00	1.868.832,13	1.868.832,13	0,00	1.731.105,20	1.731.105,20
04 - ADMINISTRAÇÃO			2.105.706,23	34.500,00	2.140.206,23	271.374,10	0,00	1.868.832,13	1.868.832,13	0,00	1.731.105,20	1.731.105,20
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL			2.105.706,23	34.500,00	2.140.206,23	271.374,10	0,00	1.868.832,13	1.868.832,13	0,00	1.731.105,20	1.731.105,20
0057 - OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO DO INST PREVIDÊNCIA			2.105.706,23	34.500,00	2.140.206,23	271.374,10	0,00	1.868.832,13	1.868.832,13	0,00	1.731.105,20	1.731.105,20
1041 - AQUISIÇÃO DE MOVEIS			25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.61.00 - AQUISIÇÃO DE MOVEIS	31	04	25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2061 - OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO DO INST PREVIDÊNCIA			2.080.706,23	59.500,00	2.140.206,23	271.374,10	0,00	1.868.832,13	1.868.832,13	0,00	1.731.105,20	1.731.105,20
3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	1	04	976.705,64	140.000,00	1.116.705,64	116.352,28	0,00	1.000.353,36	1.000.353,36	0,00	918.465,32	918.465,32
3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	2	04	30.126,77	-28.000,00	2.126,77	40,02	0,00	2.086,75	2.086,75	0,00	2.086,75	2.086,75
3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OF	21	04	119.600,00	29.900,00	149.500,00	613,95	0,00	148.886,05	148.886,05	0,00	137.293,84	137.293,84
3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	3	04	25.000,00	0,00	25.000,00	194,21	0,00	24.805,79	24.805,79	0,00	24.284,13	24.284,13
3.3.90.33.00 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCC	4	04	20.000,00	-19.000,00	1.000,00	306,56	0,00	693,44	693,44	0,00	693,44	693,44
3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DE	5	04	25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.35.00 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	6	04	105.000,00	-39.500,00	65.500,00	4.965,44	0,00	60.534,56	60.534,56	0,00	55.504,83	55.504,83
3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS -	7	04	44.805,70	0,00	44.805,70	4.004,95	0,00	40.800,75	40.800,75	0,00	37.859,65	37.859,65
3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS -	8	04	350.000,00	0,00	350.000,00	92.554,01	0,00	257.445,99	257.445,99	0,00	229.491,80	229.491,80
3.3.90.40.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFO	27	04	25.000,00	-19.900,00	5.100,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.46.00 - AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	24	04	32.468,12	10.000,00	42.468,12	468,12	0,00	42.000,00	42.000,00	0,00	37.800,00	37.800,00
3.3.90.47.00 - OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTR	9	04	250.000,00	50.000,00	300.000,00	27.130,02	0,00	272.869,98	272.869,98	0,00	272.869,98	272.869,98
3.3.90.83.00 - INDENIZACÕES E RESTITUIÇÕES	10	04	54.000,00	-39.000,00	15.000,00	1.606,44	0,00	13.393,56	13.393,56	0,00	9.793,56	9.793,56
4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMAN	12	04	23.000,00	0,00	23.000,00	18.038,10	0,00	4.961,90	4.961,90	0,00	4.961,90	4.961,90
03.02.01 - BENEFÍCIOS			64.533.000,00	13.708.000,00	78.241.000,00	173.360,16	0,00	78.067.639,84	78.067.639,84	0,00	71.930.995,32	71.930.995,32
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL			64.300.000,00	13.648.000,00	77.948.000,00	148.971,09	0,00	77.799.028,91	77.799.028,91	0,00	71.662.384,39	71.662.384,39
272 - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO			64.300.000,00	13.648.000,00	77.948.000,00	148.971,09	0,00	77.799.028,91	77.799.028,91	0,00	71.662.384,39	71.662.384,39
0053 - PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS			64.300.000,00	13.648.000,00	77.948.000,00	148.971,09	0,00	77.799.028,91	77.799.028,91	0,00	71.662.384,39	71.662.384,39
0012 - PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS			64.300.000,00	13.648.000,00	77.948.000,00	148.971,09	0,00	77.799.028,91	77.799.028,91	0,00	71.662.384,39	71.662.384,39
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUN	15	04	38.000.000,00	9.551.000,00	47.551.000,00	57.642,06	0,00	47.493.357,94	47.493.357,94	0,00	43.702.801,91	43.702.801,91
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUN	23	04	17.700.000,00	2.255.000,00	19.955.000,00	39.127,27	0,00	19.915.872,73	19.915.872,73	0,00	18.396.137,10	18.396.137,10
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUN	36	04	500.000,00	5.500,00	505.500,00	2.791,46	0,00	502.708,54	502.708,54	0,00	463.946,64	463.946,64
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUN	37	04	300.000,00	20.900,00	320.900,00	1.858,79	0,00	319.041,21	319.041,21	0,00	294.406,02	294.406,02
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	16	04	4.400.000,00	1.310.000,00	5.710.000,00	22.973,55	0,00	5.687.026,45	5.687.026,45	0,00	5.214.007,12	5.214.007,12
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	28	04	3.190.000,00	475.500,00	3.665.500,00	7.587,80	0,00	3.657.912,20	3.657.912,20	0,00	3.375.445,77	3.375.445,77
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	38	04	100.000,00	-9.900,00	90.100,00	3.208,26	0,00	86.891,74	86.891,74	0,00	80.207,76	80.207,76
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	39	04	10.000,00	0,00	10.000,00	284,11	0,00	9.715,89	9.715,89	0,00	8.929,86	8.929,86
3.3.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	32	04	80.000,00	40.000,00	120.000,00	449,84	0,00	119.550,16	119.550,16	0,00	119.550,16	119.550,16
3.3.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	33	04	20.000,00	0,00	20.000,00	13.047,95	0,00	6.952,05	6.952,05	0,00	6.952,05	6.952,05
28 - ENCARGOS ESPECIAIS			233.000,00	60.000,00	293.000,00	24.389,07	0,00	268.610,93	268.610,93	0,00	268.610,93	268.610,93
846 - OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS			233.000,00	60.000,00	293.000,00	24.389,07	0,00	268.610,93	268.610,93	0,00	268.610,93	268.610,93
0000 - OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS.			233.000,00	60.000,00	293.000,00	24.389,07	0,00	268.610,93	268.610,93	0,00	268.610,93	268.610,93
0001 - PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS			233.000,00	60.000,00	293.000,00	24.389,07	0,00	268.610,93	268.610,93	0,00	268.610,93	268.610,93
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	25	04	182.000,00	85.000,00	267.000,00	24.389,07	0,00	242.610,93	242.610,93	0,00	242.610,93	242.610,93
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	34	04	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	26.000,00	26.000,00
3.3.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	26	04	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	35	04	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.03.01 - RESERVAS			1.821.293,77	-1.821.000,00	293,77	293,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA			1.821.293,77	-1.821.000,00	293,77	293,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
997 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA PARA O RPPS			1.821.293,77	-1.821.000,00	293,77	293,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7799 - RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS			1.821.293,77	-1.821.000,00	293,77	293,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0013 - RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS			1.821.293,77	-1.821.000,00	293,77	293,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.99.99.00 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	20	04	1.821.293,77	-1.821.000,00	293,77	293,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total de Despesas Orçamentárias:			68.460.000,00	11.921.500,00	80.381.500,00	445.028,03	0,00	79.936.471,97	79.936.471,97	0,00	73.662.100,52	73.662.100,52