



IPRED - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR MUNICIPAL DE DIADEMA
Estado de São Paulo



IPRED – INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR MUNICIPAL DE DIADEMA
AUTARQUIA PREVIDENCIÁRIA

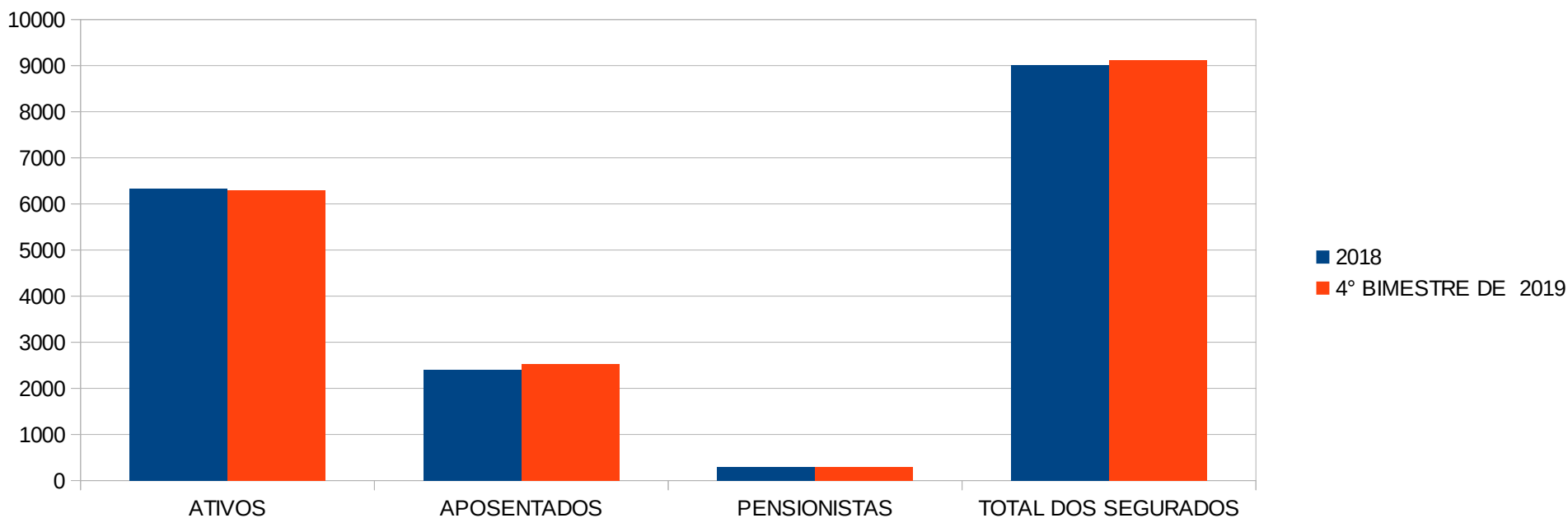
LEI COMPLEMENTAR MUNICIPAL N°220/05

PRESTAÇÃO DE CONTAS 4° BIMESTRE DE 2019

Parágrafo 2° Inc. II Art 3° Lei Complementar N°447/2018

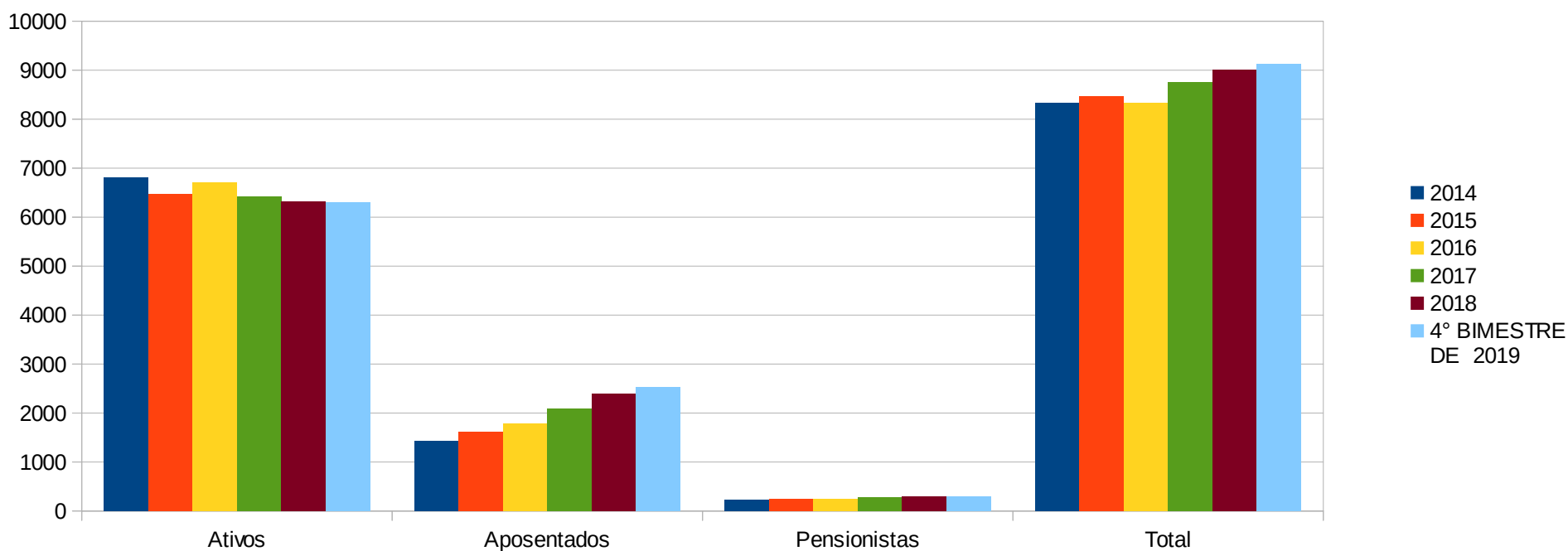


SEGURADOS DO IPRED				
ANO	ATIVOS	APOSENTADOS	PENSIONISTAS	TOTAL DOS SEGURADOS
2018	6326	2394	291	9011
4º BIMESTRE DE 2019	6300	2524	297	9121





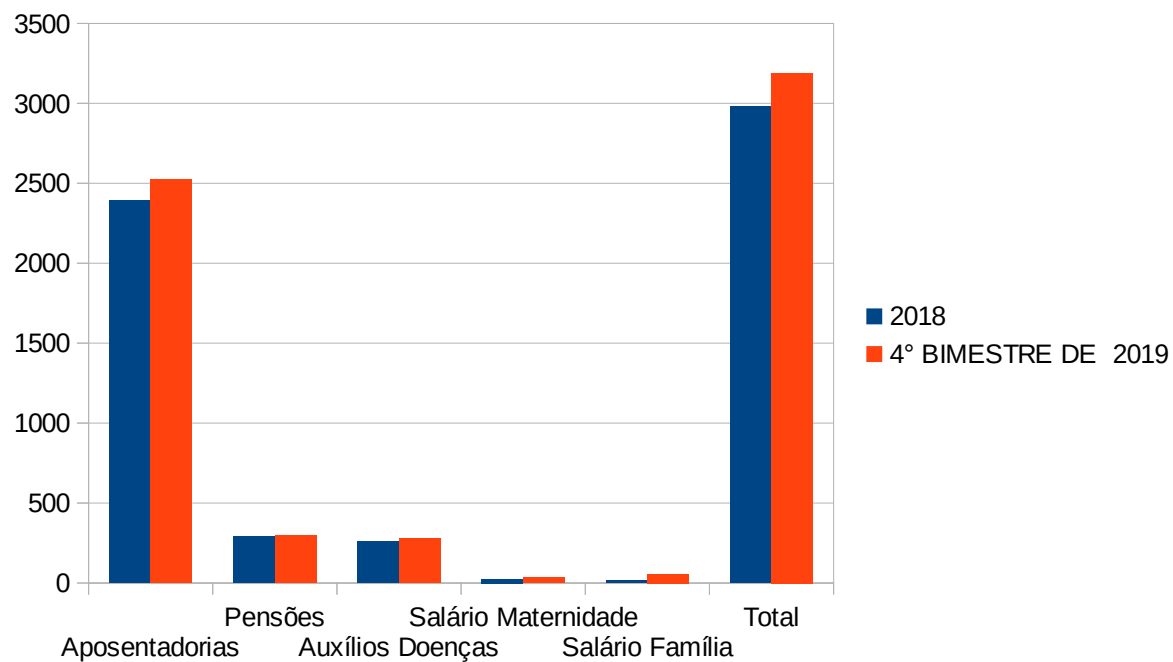
EVOLUÇÃO DOS SEGURADOS						
ANO	2014	2015	2016	2017	2018	4º BIMESTRE DE 2019
Ativos	6805	6464	6710	6411	6326	6300
Aposentados	1426	1622	1792	2095	2394	2524
Pensionistas	228	238	252	278	291	297
Total	8334	8459	8324	8754	9011	9121





TIPOS DE BENEFÍCIOS						
Tipos de Benefícios	Aposentadorias	Pensões	Auxílios Doenças	Salário Maternidade	Salário Família	Total
2018	2394	291	258	25	13	2981
4º BIMESTRE DE 2019	2524	297	280	33	56	3190

De acordo com o Plano de Benefícios estabelecido no art.54 da Lei nº220 de 12 de Dezembro de 2005





Receitas	Previsão 2019	Previsão 4º Bimestre 2019	Realizado 4º Bimestre 2019
Receitas Correntes	R\$ 94.076.000,00	R\$ 62.717.333,33	R\$ 32.051.263,13
Receitas de Contribuições	R\$ 38.342.000,00	R\$ 25.561.333,33	R\$ 28.310.728,94
Servidores Ativos	R\$ 36.081.000,00	R\$ 24.054.000,00	R\$ 26.315.763,42
PMD	R\$ 35.220.000,00	R\$ 23.480.000,00	R\$ 25.721.237,42
Câmara	R\$ 516.000,00	R\$ 344.000,00	R\$ 365.053,43
IPRED	R\$ 117.000,00	R\$ 78.000,00	R\$ 67.379,87
Fundação Florestan	R\$ 72.000,00	R\$ 48.000,00	R\$ 54.874,55
Requisitados, Licenciados	R\$ 156.000,00	R\$ 104.000,00	R\$ 107.218,15
Aposentado	R\$ 2.160.000,00	R\$ 1.440.000,00	R\$ 1.917.582,95
Pensionista	R\$ 101.000,00	R\$ 67.333,33	R\$ 77.382,57



Receitas	Previsão 2019	Previsão 4º Bimestre 2019	Realizado 4º Bimestre 2019
Outras Receitas Correntes	R\$ 1.224.000,00	R\$ 816.000,00	R\$ 172.600,02
COMPREV	R\$ 1.200.000,00	R\$ 800.000,00	R\$ 135.926,73
Obs: Compensação Financeira entre o Regime de Previdência e o RPPS			
OUTRAS RESTITUIÇÕES	R\$ 24.000,00	R\$ 16.000,00	R\$ 36.673,29
Obs: Pagamento Indevido. Restituição de Resgate. Restit. por Óbito, Multa e Juro			

Receita Patrimonial	R\$ 54.510.000,00	R\$ 36.340.000,00	R\$ 3.567.934,17
Rendimento de Aplicações Financeiras	R\$ 54.510.000,00	R\$ 36.340.000,00	R\$ 3.567.934,17
Registro Contábil de Acordo com o Comunicado TCE -SDG N° 30/2018			
Tínhamos uma previsão de receitas das aplicações no período de R\$ 36.340.000,00, A rentabilidade da carteira foi de , R\$ 34.977.997,83, (9,46%) contra uma meta atuarial de (6,60%) , acima da inflação, que foi de (2,54%) no período.			

Receita de Capital	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
---------------------------	-----------------	-----------------	-----------------



IPRED - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR MUNICIPAL DE DIADEMA
Estado de São Paulo



Receitas	Previsão 2019	Previsão 4º Bimestre 2019	Realizado 4º Bimestre 2019
RECEITAS CORRENTES – INTRA – ORÇAMENTÁRIAS	R\$ 213.361.000,00	R\$ 142.240.666,67	R\$ 44.018.034,24
Contribuição Patronal para RPPS	R\$ 133.614.000,00	R\$ 89.076.000,00	R\$ 43.764.002,58
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	R\$ 43.454.000,00	R\$ 28.969.333,33	R\$ 18.038.543,01
PMD	R\$ 42.600.000,00	R\$ 28.400.000,00	R\$ 17.459.776,90
Câmara	R\$ 624.000,00	R\$ 416.000,00	R\$ 441.382,61
IPRED	R\$ 142.000,00	R\$ 94.666,67	R\$ 71.035,07
Fundação Florestan	R\$ 88.000,00	R\$ 58.666,67	R\$ 66.348,43
TAXA ADMINISTRATIVA	R\$ 4.900.000,00	R\$ 3.266.666,67	R\$ 65.274,37
PMD	R\$ 4.800.000,00	R\$ 3.200.000,00	R\$ 0,00
Câmara	R\$ 70.000,00	R\$ 46.666,67	R\$ 49.779,94
IPRED	R\$ 17.000,00	R\$ 11.333,33	R\$ 8.011,53
Fundação Florestan	R\$ 13.000,00	R\$ 8.666,67	R\$ 7.482,90
AMORTIZAÇÃO DÉFICIT	R\$ 85.260.000,00	R\$ 56.840.000,00	R\$ 25.389.706,01
PMD	R\$ 83.583.000,00	R\$ 55.722.000,00	R\$ 24.277.157,08
Câmara	R\$ 1.226.000,00	R\$ 817.333,33	R\$ 847.824,80
IPRED	R\$ 279.000,00	R\$ 186.000,00	R\$ 139.399,79
Fundação Florestan	R\$ 172.000,00	R\$ 114.666,67	R\$ 125.324,34
Demais Contribuições Sociais – Multa e Juros			R\$ 270.479,19



Contribuição Prev. em Regime de Parcelamento	R\$ 78.730.000,00	R\$ 52.486.666,67	R\$ 0,00
Parcelas 195 a 202 – Acordo L.C 163 de 18/12/2002		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Parcelas 37 a 44 – Acordo L.C 419 de 18/12/2015		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Parcelas 25 a 32 – Acordo L.C 431 de 16/12/2016		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Parcelas 08 a 15 – Acordo L.C 447 de 07/06/2018		R\$ 0,00	R\$ 0,00

RECEITA PATRIMONIAL - INTRA	R\$ 1.017.000,00	R\$ 678.000,00	R\$ 254.031,66
Aluguéis – Central de Atendimento	R\$ 1.017.000,00	R\$ 678.000,00	R\$ 254.031,66

TOTAL DE RECEITAS	307.437.000,00	204.958.000,00	76.069.297,37
--------------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------



DÉFICIT/SUPERÁVIT - ORÇAMENTÁRIO	TOTAL 4º BIMESTRE 2019
REMUNERAÇÃO DOS INVESTIMENTOS	R\$ 31.410.063,66

CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA RPPS	R\$ 54.085.447,52
OBS: A PMD DEIXOU DE REPASSAR CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARCIAL DE JANEIRO A AGOSTO NO MONTANTE DE :	
PARCELAMENTO - A PMD DEIXOU DE PAGAR AS PARCELAS:	R\$ 43.794.706,89
Parcelas 195 a 202 – Acordo L.C 163 de 18/12/2002	R\$ 9.244.582,48
Parcelas 37 a 44 – Acordo L.C 419 de 18/12/2015	R\$ 4.590.430,97
Parcelas 25 a 32 – Acordo L.C 431 de 16/12/2016	R\$ 12.699.684,41
Parcelas 08 a 15 – Acordo L.C 447 de 07/06/2018	R\$ 17.260.009,03
DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO	R\$ 129.290.218,07



DESPESAS	PREVISÃO 2019	Previsão 4º Bimestre 2019	TOTAL 4º BIMESTRE 2019
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	R\$ 4.276.000,00	R\$ 2.850.666,67	R\$ 2.399.406,02
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS E ENCARGOS	R\$ 2.197.000,00	R\$ 1.464.666,67	R\$ 1.354.089,02
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 43.000,00	R\$ 28.666,67	R\$ 19.311,48
Material de Limpeza, produtos de higiene, manutenção, etc			
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	R\$ 25.000,00	R\$ 16.666,67	R\$ 13.878,14
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	R\$ 32.000,00	R\$ 21.333,33	R\$ 7.788,00
Estagiários			
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 420.000,00	R\$ 280.000,00	R\$ 221.213,75
Serviços Técnicos Profissionais, Locação de Software, Serviço de Energia Elétrica, Despesas com telefone, etc.			
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 1.550.000,00	R\$ 1.033.333,33	R\$ 780.425,63
PASEP			
DE MAIS DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Sentenças Judiciais, Despesas Exercícios Anteriores, Indenizações E Restituições, Obrigações Tributárias E Contributivas Intra-Orçamentário, Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica, Obras E Instalações,	R\$ 8.000,00	R\$ 5.333,33	R\$ 0,00
EQUIPAMENTO DE MATERIAL PERMANENTE	R\$ 1.000,00	R\$ 666,67	R\$ 2.700,00
Aparelhos e utensílios domésticos, Equipamentos Mobiliários			



IPRED - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR MUNICIPAL DE DIADEMA
Estado de São Paulo



DESPESAS	PREVISÃO 2019	Previsão 4º Bimestre 2019	TOTAL 4º BIMESTRE 2019
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 127.542.000,00	R\$ 85.028.000,00	R\$ 105.075.560,10
APOSENTADORIAS	R\$ 105.520.000,00	R\$ 70.346.666,67	R\$ 89.198.509,63
PENSÕES	R\$ 11.200.000,00	R\$ 7.466.666,67	R\$ 6.980.755,75
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS Auxílio Enfermidade, Salário Família, Salário Maternidade	R\$ 8.760.000,00	R\$ 5.840.000,00	R\$ 7.055.812,14
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R\$ 1.000,00	R\$ 666,67	R\$ 0,00
APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA	R\$ 100.000,00	R\$ 66.666,67	R\$ 0,00
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ 1.905.000,00	R\$ 1.270.000,00	R\$ 1.837.701,15
SENTENÇAS JUDICIAIS	R\$ 6.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 2.781,43
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R\$ 50.000,00	R\$ 33.333,33	R\$ 0,00
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	R\$ 175.619.000,00		
RESERVA DE CONTIGÊNCIA RPPS	R\$ 174.995.000,00		
RESERVA DE CONTIGÊNCIA ADM	R\$ 624.000,00		
TOTAL DE DESPESAS	R\$ 307.437.000,00	R\$ 87.878.666,67	R\$ 107.474.966,12
DÉFICIT/SUPERÁVIT - FINANCEIRO			-R\$ 31.405.668,75



POLÍTICA DE INVESTIMENTO

- Resolução do Conselho Monetário Nacional – CMN N°3922 - 25 de Novembro de 2010, alterada pela resolução CMN N°4.392 – 19 de Dezembro de 2014 e posteriormente pela Resolução CMN N°4.604 – 19 de Outubro de 2017, doravante denominada simplesmente “Resolução CMN N°3922/10”.

CARTEIRA DE INVESTIMENTO		VALOR	AGOSTO DE 2019
1	BANCO DO BRASIL	74.407.769,33	19,57%
2	SANTANDER	30.267.537,17	7,96%
3	CAIXA	83.217.004,64	21,89%
4	BRDESCO	80.269.001,43	21,11%
5	ITAÚ	23.615.299,45	6,21%
6	WESTERN	48.543.076,99	12,77%
7	PÁTRIA	4.163.157,33	1,09%
8	BTG PACTUAL	5.847.477,24	1,54%
9	BRASIL PLURAL	1.451.896,48	0,38%
10	OCCAM	4.021.812,56	1,06%
11	AZ QUEST	7.746.606,49	2,04%
12	RIO BRAVO / BANCO DO BRASIL	4.044.558,09	1,06%
13	ICATU VANGUARDA	8.984.097,21	2,36%
14	MONGERAL AEGON	3.622.500,73	0,95%
TOTAL		R\$ 380.201.795,14	100,00%



ALÍQUOTAS DE CONTRIBUIÇÃO PATRONAL

LEI COMPLEMENTAR Nº415 – 15 DE DEZEMBRO DE 2015

ANO	ALÍQUOTA PATRONAL (A)	ALÍQUOTA SUPLEMENTAR (B)	ALÍQUOTA TOTAL (*)
2016	13,30%	15,00%	29,80%
2017	13,30%	18,00%	32,80%
2018	13,30%	21,70%	36,50%
2019	13,30%	26,10%	40,90%
2020 a 2041	13,30%	31,92%	46,72%

*** SOMA DE (A) + (B) + 1,5% DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO**



MINISTÉRIO DA PREVIDÊNCIA SOCIAL -

Portaria N° 402 – 10 de Dezembro de 2008 (Publicada no D.O.U de 11/12/2008 e republicada no D.O.U de 12/12/2008), atualizada até 04/09/2018. Disciplina os parâmetros e as diretrizes gerais para a organização e funcionamento dos regimes próprios de previdência social dos servidores públicos ocupantes de cargos efetivos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, em cumprimento das Leis N° 9.717 de 1998 e N° 10.887 de 2004.

RELATÓRIOS PARA SECRETÁRIA DA PREVIDÊNCIA -

- 1 - Demonstrativo da Política de Investimentos (DPIN) – **Anual**
- 2 - Demonstrativo das Aplicações e Investimentos de Recursos (DAIR) – **Mensal**
- 3 - Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses (DIPR) - **Bimestral**