INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE QUISSAMÃ
Rua Barão de Vila Franca, 413 –Centro - Quissama – RJ
CNPJ – 35.306.813/0001-99

RELATÓRIO
2º QUADRIMESTRE
MAIO A AGOSTO
2021

INTRODUÇÃO

O Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Quissamã – IPMQ, foi instituído como entidade autárquica, dotada de personalidade jurídica, bem como autonomia administrativa, financeira e patrimonial, a que se vinculam os servidores públicos ocupantes de cargo em provimento efetivo da Administração Pública Direta, Autárquica, Fundacional e do Poder Legislativo do Município de Quissamã, por força da Lei 1880/2019 com alterações através das Leis: 1923 de 27 de abril de 2020, 1960 de 29 de setembro de 2020 e 2049 de 10 de junho de 2021.

O Instituto tem como objetivo captar e capitalizar os recursos necessários à garantia de pagamento dos benefícios previdenciários atuais e futuros dos segurados e dependentes, por meio de uma gestão participativa, transparente, eficiente e eficaz, dotada de credibilidade e excelência no atendimento. Sendo responsável ainda, pelo gerenciamento e a operacionalização do RPPS, incluindo a arrecadação e a gestão de recursos financeiros e previdenciários, a concessão, o pagamento e a manutenção dos benefícios previdenciários.

Portanto, este relatório tem como finalidade apresentar informações do 2º quadrimestre do exercício de 2021, observando algumas instruções para constar do relatório, conforme demonstrado abaixo:

1. Taxa administrativa x Despesas administrativas

- **Limite legal da despesa administrativa**

O art. 7º da Lei Municipal nº 1880 de 04 de outubro de 2019 diz que as despesas administrativas do Regime Próprio de Previdência Social do Município não poderão exceder a 2% (dois por cento) do valor total da remuneração, com base no exercício financeiro anterior.

FOLHAS DE PAGAMENTO DE 2020				
MÊS	**REMUNERAÇÃO**			**CONSOLIDADO**
	PREFEITURA	**CÂMARA**	**IPMQ**	**VALOR**
Janeiro	R$ 6.533.966,15	R$ 210.971,76	R$ 0,00	R$ 6.744.937,91
Fevereiro	R$ 6.152.168,47	R$ 219.008,39	R$ 0,00	R$ 6.371.176,86
Março	R$ 6.086.004,87	R$ 222.382,08	R$ 0,00	R$ 6.308.386,95
Abril	R$ 5.722.860,51	R$ 197.558,83	R$ 0,00	R$ 5.920.419,34
Maio	R$ 5.598.485,98	R$ 214.876,96	R$ 0,00	R$ 5.813.362,94
Junho	R$ 5.500.420,63	R$ 213.987,48	R$ 0,00	R$ 5.714.408,11
Julho	R$ 5.564.467,82	R$ 198.695,07	R$ 0,00	R$ 5.763.162,89
Agosto	R$ 5.643.511,09	R$ 196.643,43	R$ 0,00	R$ 5.840.154,52

Setembro	R$ 5.666.501,28	R$ 194.604,95	R$ 0,00	R$ 5.861.106,23
Outubro	R$ 5.886.199,34	R$ 195.543,17	R$ 0,00	R$ 6.081.742,51
Novembro	R$ 5.879.287,91	R$ 195.970,97	R$ 17.191,90	R$ 6.092.450,78
Dezembro	R$ 5.929.645,52	R$ 202.180,86	R$ 34.966,72	R$ 6.166.793,10
Décimo Terceiro	R$ 5.457.172,15	R$ 202.180,86	R$ 29.942,89	R$ 5.689.295,90
TOTAL	**R$ 75.620.691,72**	**R$ 2.664.604,81**	**R$ 82.101,51**	**R$ 78.367.398,04**

Taxa Adm. 2,00 % a.a.	**R$ 1.512.413,83**	**R$ 53.292,10**	**R$ 1.642,03**	**R$ 1.567.347,96**
Taxa Adm. a.m	**R$ 126.034,49**	**R$ 4.441,01**	**R$ 136,84**	**R$ 130.612,33**

No exercício de 2021 deverão ser reservadas, (TADM) taxa de administração mensal no valor de R$ 130.612,33 (Cento e trinta mil, seiscentos e doze reais e trinta e três centavos), no entanto, estamos transferindo o valor de R$ 130.000,00 (Cento e trinta mil) na conta-corrente 71.023-8 – CEF, de uso exclusivo das despesas administrativas.

E conforme registros contábeis, o Balancete de despesa acumulado até o 2º quadrimestre de 2021 demonstra as seguintes informações:

APOIO ADMINISTRATIVO	EMPENHADO	TX. ADMINIST.	RESERVA	%
1º QUADRIMESTRE	322.897,27	520.000,00	197.102,73	62,10%
2º QUADRIMESTRE	327.699,55	520.000,00	192.300,45	63,02%
TOTAL	**650.596,82**	**1.040.000,00**	**389.403,18**	**62,56%**

Vejamos:

Empenhado…..R$ 650.596,82

- (-) TADM…….R$ 1.040.000,00
- Sobra…….R$ 389.403,18

Despesa realizada no programa - Apoio Administrativo até agosto de 2021.

APOIO ADMINISTRATIVO – 1º QUADRIMESTRE/2021				
MÊS	**EMPENHADO**	**TX ADM**	**RESERVA**	**%**
Janeiro	122.616,87	130.000,00	7.383,13	94,32%
Fevereiro	62.839,84	130.000,00	67.160,16	48,34%
Março	71.091,74	130.000,00	58.908,26	54,69%
Abril	66.348,82	130.000,00	63.651,18	51,04%
TOTAL	**322.897,27**	**520.000,00**	**197.102,73**	**62,10%**
APOIO ADMINISTRATIVO – 2º QUADRIMESTRE/2021				
MÊS	**EMPENHADO**	**TX ADM**	**RESERVA**	**%**
Maio	73.200,12	130.000,00	56.799,88	56,31%
Junho	78.177,08	130.000,00	51.822,92	60,14%
Julho	108.021,54	130.000,00	21.978,46	83,09%
Agosto	68.300,81	130.000,00	61.699,19	52,54%
TOTAL	**327.699,55**	**520.000,00**	**192.300,45**	**63,02%**

APOIO ADMINISTRATIVO - JANEIRO A AGOSTO/2021				
MÊS	**EMPENHADO**	**TX ADM**	**RESERVA**	**%**
Janeiro	122.616,87	130.000,00	7.383,13	94,32%
Fevereiro	62.839,84	130.000,00	67.160,16	48,34%
Março	71.091,74	130.000,00	58.908,26	54,69%
Abril	66.348,82	130.000,00	63.651,18	51,04%
Maio	73.200,12	130.000,00	56.799,88	56,31%
Junho	78.177,08	130.000,00	51.822,92	60,14%

Julho	108.021,54	130.000,00	21.978,46	83,09%
Agosto	68.300,81	130.000,00	61.699,19	52,54%
Acumulado	**650.596,82**	**1.040.000,00**	**389.403,18**	**62,56%**

Com relação a despesa geral no final do 2º quadrimestre, atingimos em torno de 80% de apoio administrativo e de 20% no previdenciário.

Quanto a despesa administrativa, o valor empenhado corresponde a 63,02% do total da taxa administrativa neste quadrimestre e 62,56% acumulado até agosto/2021. Para a despesa previdenciária, o valor empenhado corresponde a 1,57% da receita previdenciária, neste quadrimestre e 1,10% acumulado até agosto/2021.

DESPESA – 1º QUADRIMESTRE/2021				
PROGRAMA	**EMPENHADO**	**LIQUIDADO**	**PAGO**	**%**
APOIO ADMINISTRATIVO	322.897,27	279.318,40	279.318,40	86,35%
PREVIDENCIÁRIO	51.051,00	51.051,00	51.051,00	13,65%
TOTAL	**373.948,27**	**330.369,40**	**330.369,40**	**100,00%**
DESPESA – 2º QUADRIMESTRE/2021				
PROGRAMA	**EMPENHADO**	**LIQUIDADO**	**PAGO**	**%**
APOIO ADMINISTRATIVO	327.699,55	321.899,68	321.769,68	74,83%
PREVIDENCIÁRIO	110.211,06	110.211,06	110.211,06	25,17%
TOTAL	**437.910,61**	**432.110,74**	**431.980,74**	**100,00%**

DESPESA – JANEIRO A AGOSTO/2021				
PROGRAMA	**EMPENHADO**	**LIQUIDADO**	**PAGO**	**%**
APOIO ADMINISTRATIVO	650.596,82	601.218,08	601.088,08	80,14%
PREVIDENCIÁRIO	161.262,06	161.262,06	161.262,06	19,86%
TOTAL	**811.858,88**	**762.480,14**	**762.350,14**	**100,00%**

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS				
MÊS	**EMPENHADO**	**TX ADM (-)**	**RECEITA**	**%**
Janeiro	8.373,55	130.000,00	2.199.519,16	0,38%
Fevereiro	15.119,71	130.000,00	1.601.345,87	0,94%
Março	14.878,87	130.000,00	1.825.292,24	0,82%
Abril	12.678,87	130.000,00	1.934.529,84	0,66%
1º QUADRIMESTRE	**51.051,00**	**520.000,00**	**7.560.687,11**	**0,68%**
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS				
MÊS	**EMPENHADO**	**TX ADM(-)**	**RECEITA**	**%**
Maio	19.570,44	130.000,00	1.945.090,93	1,01%
Junho	23.715,82	130.000,00	1.720.444,44	1,38%
Julho	38.878,35	130.000,00	1.666.381,06	2,33%
Agosto	28.046,45	130.000,00	1.674.839,81	1,67%
2º QUADRIMESTRE	**110.211,06**	**520.000,00**	**7.006.756,24**	**1,57%**

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS				
MÊS	**EMPENHADO**	**TX. ADM (-)**	**RECEITA**	**%**
Janeiro	8.373,55	130.000,00	2.199.519,16	0,38%
Fevereiro	15.119,71	130.000,00	1.601.345,87	0,94%
Março	14.878,87	130.000,00	1.825.292,24	0,82%
Abril	12.678,87	130.000,00	1.934.529,84	0,66%
Maio	19.570,44	130.000,00	1.945.090,93	1,01%
Junho	23.715,82	130.000,00	1.720.444,44	1,38%
Julho	38.878,35	130.000,00	1.666.381,06	2,33%
Agosto	28.046,45	130.000,00	1.674.839,81	1,67%
Acumulado	**161.262,06**	**1.040.000,00**	**14.567.443,35**	**1,10%**

2. Dados dos segurados, receitas e despesas:

- Quantitativo de servidores ativos, aposentados e pensionistas, resumo das folhas de pagamentos, valor da arrecadação de contribuições, valor do pagamento de benefícios.

Folha de Pagamento com base no Regime de Competência.

JANEIRO A ABRIL/2021						
Ente	**Func.**	**Base de Cálculo**	**Servidor**	**Patronal**	**Total de Contribuição**	**%**
PMQ	1692	18.638.865,30	1.797.962,36	2.609.472,39	4.407.434,75	95,69%
CÂMARA	34	687.367,31	76.201,56	96.231,40	172.432,96	3,74%
IPMQ/EFET.	6	71.414,03	6.863,31	9.997,92	16.861,23	0,37%
IPMQ/COM	2	29.581,34	3.100,31	6.212,06	9.312,37	0,20%
PENSIONISTA	12	46.651,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
APOSENTADO	1	4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1º QUADR.	**1747**	**19.478.278,98**	**1.884.127,54**	**2.721.913,77**	**4.606.041,31**	**100,00%**
MAIO A AGOSTO/2021						
Ente	**Func.**	**Base de Cálculo**	**Servidor**	**Patronal**	**Total de Contribuição**	**%**
PMQ	1695	19.329.180,70	1.846.435,05	2.706.049,61	4.552.484,66	95,79%
CÂMARA	32	674.400,69	75.037,81	94.416,07	169.453,88	3,57%
IPMQ/EFET.	6	70.350,15	7.583,45	11.002,24	18.585,69	0,39%
IPMQ/COM	4	43.346,08	3.851,83	8.235,58	12.087,41	0,25%
PENSIONISTA	26	106.361,06	0,00	0,00	0,00	0,00%
APOSENTADO	1	4.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2º QUADR.	**1764**	**20.228.588,68**	**1.932.908,14**	**2.819.703,50**	**4.752.611,64**	**100,00%**

Informamos que a Câmara tem 02 cedidos para prefeitura.

Balancete da Receita com base no regime de Caixa, considerando que as entradas de recursos dos entes (Câmara x PMQ) tem um prazo limite até o dia 25 do mês seguinte sem encargos.

DISCRIMINAÇÃO DA RECEITA- 1º Quadrimestre					
MÊS	**SERVIDOR**	**REMUNERAÇÃO**	**PATRONAL**	**APORTE ATUARIAL**	**TOTAL RECEITA**
Janeiro	653.596,16	0,00	1.193.558,20	352.364,80	2.199.519,16
Fevereiro	448.043,60	8.709,94	654.460,30	490.132,03	1.601.345,87
Março	472.725,62	175.543,69	686.890,90	490.132,03	1.825.292,24
Abril	490.418,07	248.251,49	705.728,25	490.132,03	1.934.529,84
TOTAL	**2.064.783,45**	**432.505,12**	**3.240.637,65**	**1.822.760,89**	**7.560.687,11**
DISCRIMINAÇÃO DA RECEITA – 2º Quadrimestre					
MÊS	**SERVIDOR**	**REMUNERAÇÃO**	**PATRONAL**	**APORTE ATUARIAL**	**TOTAL RECEITA**
Maio	491.750,58	266.532,48	696.675,84	490.132,03	1.945.090,93
Junho	484.721,60	38.267,25	707.323,56	490.132,03	1.720.444,44
Julho	478.549,49	0,00	697.699,54	490.132,03	1.666.381,06
Agosto	482.910,94	0,00	701.796,84	490.132,03	1.674.839,81
TOTAL	**1.937.932,61**	**304.799,73**	**2.803.495,78**	**1.960.528,12**	**7.006.756,24**

DISCRIMINAÇÃO DA RECEITA					
MÊS	**SERVIDOR**	**REMUNERAÇÃO**	**PATRONAL**	**APORTE ATUARIAL**	**TOTAL RECEITA**
Janeiro	653.596,16	0,00	1.193.558,20	352.364,80	2.199.519,16
Fevereiro	448.043,60	8.709,94	654.460,30	490.132,03	1.601.345,87
Março	472.725,62	175.543,69	686.890,90	490.132,03	1.825.292,24
Abril	490.418,07	248.251,49	705.728,25	490.132,03	1.934.529,84
Maio	491.750,58	266.532,48	696.675,84	490.132,03	1.945.090,93

Junho	484.721,60	38.267,25	707.323,56	490.132,03	1.720.444,44
Julho	478.549,49	0,00	697.699,54	490.132,03	1.666.381,06
Agosto	482.910,94	0,00	701.796,84	490.132,03	1.674.839,81
TOTAL	**4.002.716,06**	**737.304,85**	**6.044.133,43**	**3.783.289,01**	**14.567.443,35**
%	**27,48**	**5,06**	**41,49**	**25,97**	**100,00**

Considerando o Fluxo de Caixa do Instituto de Previdência no quadrimestre, verifica-se no período com saldo até agosto na importância de R$ 32.440.868,41 (Trinta e dois milhões, quatrocentos e quarenta mil, oitocentos e sessenta e oito reais e quarenta e um centavos.)

MOVIMENTO NUMERÁRIO – 1º QUADRIMESTRE/2021			
CAIXA			
ENTRADAS		**SAÍDAS**	
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	7.560.687,11	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	330.369,40
RECEITA EXTRAORÇAM.	32.168,22	DESPESA EXTRAORÇAM.	441.858,13
REC. TRANSF. FINANCEIRA	0,00	DESP. TRANSF FINANCEIRA	0,00
RETIRADAS BANCÁRIAS	31.132.506,16	DEPÓSITOS BANCÁRIAS	37.953.133,96
DEDUÇÃO DA RECEITA	0,00	DEDUÇÃO DA RECEITA	0,00
TOTAL	**38.725.361,49**	**TOTAL**	**38.725.361,49**
MOVIMENTO NUMERÁRIO – 2º QUADRIMESTRE/2021			
CAIXA			
ENTRADAS		**SAÍDAS**	
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	7.006.756,24	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	431.980,74
RECEITA EXTRAORÇAM.	36.205,96	DESPESA EXTRAORÇAM.	519.824,46
REC. TRANSF. FINANCEIRA	0,00	DESP. TRANSF FINANCEIRA	0,00
RETIRADAS BANCÁRIAS	32.684.269,94	DEPÓSITOS BANCÁRIAS	38.775.426,94
DEDUÇÃO DA RECEITA	0,00	DEDUÇÃO DA RECEITA	0,00
TOTAL	**39.727.232,14**	**TOTAL**	**39.727.232,14**

MOVIMENTO NUMERÁRIO – 1º QUADRIMESTRE/2021				
BANCOS				
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL				
CONTAS CORRENTE	**SALDO ANTERIOR**	**DEPÓSITOS**	**RETIRADAS**	**SALDO ATUAL**
C/C 71022-8 GPREV	0,00	17.577.600,76	17.577.600,76	0,00
C/C 71022-8A CX BRASIL IMA-B 5	0,00	0,00	0,00	0,00
C/C 71022-8A GPREV APLIC	13.021.123,61	14.248.871,03	9.500.897,83	17.769.096,81
C/C 71023-6 TX ADM	0,00	999.363,32	999.363,32	0,00
C/C 71023-6A TX ADM APLIC	1.272.588,49	709.669,71	494.229,64	1.488.028,56
C/C 71031-7 APORTE	0,00	3.507.776,55	3.507.776,55	0,00
C/C 71031-7A APORTE APLIC	5.235.371,51	3.652.164,53	1.794.950,00	7.092.586,04
BANCO ITAÚ S.A				
C/C 23818-7 FOLHA	0,00	206.946,62	206.946,62	0,00
C/C 26021-5 PREVIDENCIA	0,00	50.741,44	50.741,44	0,00
TOTAL DOS BANCOS	**19.529.083,61**	**40.953.133,96**	**34.132.506,16**	**26.349.711,41**

MOVIMENTO NUMERÁRIO – 2º QUADRIMESTRE/2021				
BANCOS				
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL				
CONTAS CORRENTE	**SALDO ANTERIOR**	**DEPÓSITOS**	**RETIRADAS**	**SALDO ATUAL**
C/C 71022-8 GPREV	0,00	14.731.413,00	14.731.413,04	-0,04
C/C 71022-8A GPREV APLIC	17.769.096,81	14.261.671,49	10.255.071,90	21.775.696,40
C/C 71023-6 TX ADM	0,00	914.983,01	914.982,97	0,04
C/C 71023-6A TX ADM APLIC	1.488.028,56	565.207,92	419.888,46	1.633.348,02

C/C 71031-7 APORTE	0,00	3.922.398,32	3.922.398,32	0,00
C/C 71031-7A APORTE APLIC	7.092.586,04	4.041.104,90	2.101.866,95	9.031.823,99
BANCO ITAÚ S.A				
C/C 23818-7 FOLHA	0,00	228.823,90	228.823,90	0,00
C/C 26021-5 PREVIDÊNCIA	0,00	109.824,40	109.824,40	0,00
TOTAL DOS BANCOS	**26.349.711,41**	**38.775.426,94**	**32.684.269,94**	**32.440.868,41**

“A diversificação está na essência da Ciência Atuarial”

Benjamim Graham

IPMQ

Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Quissamã

OFÍCIO N.° 180/2021

Quissamã, 15 de setembro de 2021.

Assunto: Relatório do 2º Quadrimestre do IPMQ.

Considerando a Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) que, através do §3º do artigo, 9º, preconiza ao Ente a obrigatoriedade de demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre.

Considerando que o Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Quissamã integra a Administração Indireta na qualidade de Autarquia, por força da Lei Municipal nº 1880/2019, sendo, portanto, dotado de personalidade jurídica própria, bem como autonomia administrativa, financeira e patrimonial;

Serve o presente para encaminhar o Relatório de Gestão Fiscal (RGF) do 2º quadrimestre/2021 do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Quissamã, como instrumento de Transparência da Gestão Fiscal.

Renovo os votos de estima e consideração,

Atenciosamente,

Fabiano Barreto Gomes
Presidente do IPMQ

Ao Sr.,
Márcio Oliveira Pessanha – Presidente da Câmara Municipal de Quissamã
Av. Francisco de Assis Carneiro da Silva, 497 - Alto Alegre, Quissamã – RJ
CEP: 28735-000

CÂMARA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ
RECEBIDO EM:
15 / 09 / 2021

Imprimir

Câmara Municipal de Quissamã de Quissamã - RJ
Sistema de Apoio ao Processo Legislativo

RECIBO DE ENVIO DE PROPOSIÇÃO

Código do Documento: **Peea56b299c76445856a1fbdfecbf6fbeK4194**

Tipo de Proposição: **Ofício IPMQ**

Autor: **fabiano**

Data de Envio: **15/09/2021 11:19:41**

Descrição: **Segue ofício 180/2021 e anexo Relatório de Gestão Fiscal 2º quadrimestre/2021 IPMQ**

Declaro que o conteúdo do texto impresso em anexo é idêntico ao conteúdo enviado eletronicamente por meio do sistema SAPL para esta proposição.

fabiano