



CAIXA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL MUNICIPAL DE ITAÍ

Rua Tapy de Almeida, nº 867 – Jd. Florentino Dognani,

CEP 18.732-054 - ITAÍ (SP)

C.N.P.J. 06.040.762/0001-06

Relatório de Governança Corporativa 2024 Exercício de 2023



CAIXA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL MUNICIPAL DE ITAÍ

Rua Tapy de Almeida, nº 867 – Jd. Florentino Dognani,

CEP 18.732-054 - ITAÍ (SP)

C.N.P.J. 06.040.762/0001-06

Sumário

1. INTRODUÇÃO.....	3
2. DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS:	3
3. ÓRGÃOS DE DELIBERAÇÃO E FISCALIZAÇÃO.....	5
3.1 Conselho Deliberativo	5
3.2 Quadro de Reuniões.....	5
3.3 Conselho Fiscal.....	6
3.4 Quadro de Reuniões.....	6
3.5 Comitê de Investimentos.....	6
3.6 Quadro de Reuniões.....	7
4. GESTÃO DOS INVESTIMENTOS.....	7
5. APROVAÇÃO	9



CAIXA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL MUNICIPAL DE ITAÍ

Rua Tapy de Almeida, nº 867 – Jd. Florentino Dognani,

CEP 18.732-054 - ITAÍ (SP)

C.N.P.J. 06.040.762/0001-06

INTRODUÇÃO

Este relatório foi elaborado com o objetivo de cumprir com as exigências do Ministério da Economia, Secretária de Previdência, para a obtenção da certificação no Programa de Certificação Pró-Gestão (Portaria MPS nº 185/2015, alterada pela Portaria MF nº 577/2017).

O referido programa visa incentivar aos RPPS as melhores práticas de gestão previdenciária. Como consequência desta finalidade, este relatório objetiva consolidar informações de interesse público, relativamente ao PREVITAL.

1. DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS:

Está disponibilizado neste documento, o reporte da Diretoria de Benefícios com os fechamentos de 2023 das seguintes informações:

- Quantitativo de servidores ativos:

Planos	2021	2022	2023
Previdenciário	788	811	774

- Quantitativo de servidores aposentados:

Planos	2021	2022	2023
Previdenciário	151	164	178

- Quantitativo de servidores pensionistas:

Planos	2021	2022	2023
Previdenciário	42	44	49

- Resumo das folhas de pagamentos dos benefícios:

Planos	2021	2022	2023
Previdenciário	481.861,81	608.720,32	764.412,14

- Valor médio do pagamento de benefícios:

Planos	2021	2022	2023
Previdenciário	2.538,79	2.926,24	3.367,45

**CAIXA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL MUNICIPAL DE ITAÍ**

Rua Tapy de Almeida, nº 867 – Jd. Florentino Dognani,

CEP 18.732-054 - ITAÍ (SP)

C.N.P.J. 06.040.762/0001-06

- Comparativo de Receitas e Despesas Executadas e Estimadas:

EXERCÍCIO 2023, DATA-BASE 31/12/2023

Data-Base	Receita		Despesas	
	Plano Previdenciário	Variação	Plano Previdenciário	Variação
dez/21	18.573.886,69		6.939.436,19	
dez/22	22.454.913,57	20,89 %	8.194.703,71	18,09 %
dez/23	22.172.688,78	-1,26 %	10.377.777,97	26,64 %
Média	21.067.163,01		8.503.972,62	

Relativamente à evolução registrada no quadro de servidores ativos, aposentados e pensionistas, ao que se associam os respectivos valores totalizados de salários, proventos e as atuarialmente calculadas Provisões Matemáticas de Benefícios Concedidos (PMBC) e a Conceder (PMBaC), o plano de benefícios assim se desenvolveu:

PLANO PREVIDENCIÁRIO

PLANO PREVIDENCIÁRIO	Quantidade	Valor mensal do salário
Dez/2021		
Aposentados	151	
Pensionista	42	
Total Inativos	193	2.538,79
Total Ativos	788	2.748,46
Total Geral	981	5.287,25
Dez/2022		
Aposentados	164	
Pensionista	44	
Total Inativos	208	2.926,54
Total Ativos	811	3.181,43
Total Geral	1019	6.107,97
Dez/2023		
Aposentados	178	
Pensionista	49	
Total Inativos	227	3.367,45

**CAIXA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL MUNICIPAL DE ITAÍ**

Rua Tapy de Almeida, nº 867 – Jd. Florentino Dognani,

CEP 18.732-054 - ITAÍ (SP)

C.N.P.J. 06.040.762/0001-06

Total Ativos	774	3.790,99
Total Geral	1001	7.158,44

PLANO PREVIDENCIÁRIO	Variação Qtde	Variação Salário
Dez/2020 - Dez/2021		
Aposentados	7,09%	
Pensionista	16,67%	
Total Inativos	9,04%	-3,92%
Total Ativos	-2,60%	0,79%
Total Geral	-0,51%	93,99%
Dez/2021 - Dez/2022		
Aposentados	8,61%	
Pensionista	4,76%	
Total Inativos	7,77%	15,27%
Total Ativos	2,92%	15,75%
Total Geral	3,87%	15,52%
Dez/2022 - Dez/2023		
Aposentados	8,54%	
Pensionista	11,36%	
Total Inativos	9,13%	15,06%
Total Ativos	-4,57%	19,16%
Total Geral	-1,77%	17,20%

3. ÓRGÃOS DE DELIBERAÇÃO E FISCALIZAÇÃO

3.1 Conselho Deliberativo

As atribuições vinculadas aos membros do Conselho Deliberativo estão especificamente detalhadas no Artigo 26, da Lei Municipal nº 2.030, de 22 de dezembro de 2021 e em seu Artigo 27, está definido o formato com que as reuniões são organizadas, sendo que o Conselho Deliberativo se reunirá ordinariamente trimestralmente, no mínimo, e extraordinariamente sempre que se fizer necessário.

Durante o exercício fiscal de 2023 o Conselho Deliberativo realizou o seguinte Cronograma de Reuniões com a emissão de suas respectivas atas, disponibilizadas no site da Caixa de Previdência Social Municipal de Itaip, em <http://www2.caixaprevitai.sp.gov.br/>, sendo possível visualizar as seguintes deliberações:

3.2 Quadro de Reuniões



CAIXA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL MUNICIPAL DE ITAÍ

Rua Tapy de Almeida, nº 867 – Jd. Florentino Dognani,

CEP 18.732-054 - ITAÍ (SP)

C.N.P.J. 06.040.762/0001-06

Data	Horário	Local	Nº Ata
15/02/2023	09 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
10/03/2023	10 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
12/04/2023	09 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
30/05/2023	13 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
18/07/2023	13 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
13/09/2023	13 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
19/10/2023	13 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
19/10/2023	14 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
22/11/2023	09 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
27/11/2023	14 h 00 min	Na sede do PREVITAL	-
30/11/2023	09 h 00 min	Na sede do PREVITAL	-
19/12/2023	10 h 00 min	Na sede do PREVITAL	-

3.3 Conselho Fiscal

As atribuições vinculadas aos membros do Conselho Fiscal estão especificamente detalhadas no Art. 35, da Lei Municipal nº 2.030, de 22 de dezembro de 2021 e em seu Art. 35, está definido o formato com que as reuniões são organizadas, sendo que o Conselho Fiscal se reunirá ordinariamente trimestralmente, no mínimo, e extraordinariamente sempre que se fizer necessário, na sede da Caixa de Previdência Social Municipal de Itaí.

Durante o exercício fiscal de 2023 o Conselho Fiscal realizou o seguinte Cronograma de Reuniões com suas respectivas atas, disponibilizadas no site da Caixa de Previdência Social Municipal de Itaí em <http://www2.caixaprevital.sp.gov.br/>, sendo possível visualizar as seguintes deliberações:

3.4 Quadro de Reuniões

Data	Horário	Local	Nº Ata
14/02/2023	09 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
15/02/2023	09 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
10/03/2023	13 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
12/04/2023	09 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
18/07/2023	13 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
19/10/2023	14 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
27/11/2023	14 h 00 min	Na sede do PREVITAL	-
19/12/2023	10 h 00 min	Na sede do PREVITAL	-

3.5 Comitê de Investimentos

As atribuições vinculadas aos membros do Comitê de Investimentos estão especificamente detalhadas no Art. 50, da Lei Municipal nº 2.030, de 22 de dezembro de 2021 e em seu Art. 51, está definido o formato com que as reuniões são



CAIXA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL MUNICIPAL DE ITAÍ

Rua Tapy de Almeida, nº 867 – Jd. Florentino Dognani,

CEP 18.732-054 - ITAÍ (SP)

C.N.P.J. 06.040.762/0001-06

organizadas, sendo que o Comitê de Investimentos se reunirá ordinariamente, trimestralmente no mínimo, e, extraordinariamente, quando necessário, por convocação da Diretoria Executiva ou pelo Gestor do Comitê.

Durante o exercício fiscal de 2023 o Comitê de Investimentos realizou o seguinte Cronograma de Reuniões com suas respectivas atas, disponibilizadas no site da Caixa de Previdência Social Municipal de Itaipava em <http://www2.caixaprevitai.sp.gov.br/>, sendo possível visualizar as seguintes deliberações:

3.6 Quadro de Reuniões

Data	Horário	Local	Nº Ata
15/02/2023	09 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
10/03/2023	13 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
12/04/2023	09 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
18/07/2023	13 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
19/10/2023	14 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
27/11/2023	13 h 30 min	Na sede do PREVITAL	-
19/12/2023	10 h 00 min	Na sede do PREVITAL	-

4. GESTÃO DOS INVESTIMENTOS

Em se tratando de gestão de investimentos, daremos foco as informações:

- ✓ descrição detalhada dos ativos;
- ✓ descrição detalhada dos investimentos;
- ✓ descrição detalhada das aplicações financeiras; e
- ✓ descrição detalhada do fluxo de entrada e saídas dos recursos.

Para tanto, destaca-se que a Política de Investimentos estabelece a estratégia para o cumprimento dos objetivos de PREVITAL, considerando as perspectivas do cenário econômico. Estabelece ainda o plano de contingência, os parâmetros, as metodologias, os critérios, as modalidades e os limites legais e operacionais, buscando a mais adequada alocação dos ativos, à vista do perfil do passivo no curto, médio e longo prazo, atendendo aos requisitos da Resolução CMN nº 3.922/2010.

De pronto, extrai-se a estratégia elaborada na Política de Investimentos, em comparação com a carteira de investimentos de PREVITAL em 2023, visando demonstrar o enquadramento da referida carteira em detrimento à estratégia traçada:

ENQUADRAMENTOS – DEZ/20XX



CAIXA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL MUNICIPAL DE ITAÍ
Rua Tapy de Almeida, nº 867 – Jd. Florentino Dognani,
CEP 18.732-054 - ITAÍ (SP)
C.N.P.J. 06.040.762/0001-06

Artigos - Renda Fixa	Resolução %	Carteira \$	Carteira %	Estratégia de Alocação - Limite - 2023			GAP Superior
				Inferior %	Alvo %	Superior %	
Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'a'	100,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	10,00%	15.698.773,30
Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'	100,00%	100.343.819,76	63,92%	15,00%	57,00%	90,00%	40.945.139,92
Artigo 7º, Inciso III, Alínea 'a'	60,00%	14.368.166,18	9,15%	4,00%	10,00%	60,00%	79.824.473,61
Artigo 7º, Inciso IV	20,00%	0,00	0,00%	0,00%	1,00%	20,00%	31.397.546,60
Artigo 7º, Inciso V, Alínea 'b'	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	1,00%	3,00%	4.709.631,99
Total Renda Fixa	100,00%	114.711.985,94	73,07%	19,00%	69,00%	183,00%	

Artigos - Renda Variável Estruturado - Fundo Imobiliário	Resolução %	Carteira \$	Carteira %	Estratégia de Alocação - Limite - 2023			GAP Superior
				Inferior %	Alvo %	Superior %	
Artigo 8º, Inciso I	30,00%	36.508.727,05	23,28%	10,00%	25,00%	30,00%	10.587.592,84
Artigo 10º, Inciso I	10,00%	0,00	0,00%	0,00%	3,00%	10,00%	15.698.773,30
Total Renda Variável / Estruturado / Fundo Imobiliário	30,00%	36.508.727,05	23,28%	10,00%	28,00%	40,00%	

Artigos Exterior	Resolução %	Carteira \$	Carteira %	Estratégia de Alocação - Limite -			GAP Superior
				Inferior %	Alvo %	Superior %	
Artigo 9º, Inciso III	10,00%	5.767.019,99	3,67%	0,00%	3,00%	10,00%	9.931.753,31
Total Exterior	10,00%	5.767.019,99	3,67%	0,00%	3,00%	10,00%	

Como é possível notar, não há exposição do capital do PREVITAL em fundos de investimentos que estão desenquadrados perante a Resolução CMN nº 3.922/2010.

Portanto, se conclui que apesar da carteira de investimentos apresentada no quadro acima não possuir fundo desenquadrado, o PREVITAL não detém ferramentas para eliminar a infringência causada na carteira, restando impossibilitado de tomar quaisquer atitudes para reaver as cotas e/ou enquadrar a carteira com os preceitos normativos da CMN (vide Resolução CMN nº 3.922/2010).

CARTEIRA DE INVESTIMENTOS – DEZ/2023

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno (\$)	Retorno Acum (\$)	Retorno Mês (%)	Retorno Acum (%)	Meta Mês(%)	Meta Acum (%)	Gap Acum (%)	VaR (%)
Janeiro	129.308.445,01	1.104.406,82	520.000,00	132.283.978,46	2.391.126,63	2.391.126,63	1,84%	1,84%	0,97%	0,97%	189,28%	4,05%
Fevereiro	132.283.978,46	563.181,33	287.122,40	131.490.847,95	-1.069.189,44	1.321.937,19	-0,81%	1,02%	1,20%	2,19%	46,61%	3,42%
Março	131.490.847,95	668.427,56	50.000,00	133.120.018,72	1.010.743,21	2.332.680,40	0,77%	1,79%	1,17%	3,39%	52,93%	3,00%
Abril	133.120.018,72	1.014.352,50	300.000,00	135.813.966,88	1.979.595,66	4.312.276,06	1,48%	3,30%	0,97%	4,39%	75,10%	3,16%
Maio	135.813.966,88	20.776.928,73	20.200.937,82	139.130.471,96	2.740.514,17	7.052.790,23	2,01%	5,37%	0,67%	5,09%	105,52%	3,21%
Junho	139.130.471,96	7.313.790,43	7.000.000,00	143.920.461,45	4.476.199,06	11.528.989,29	3,21%	8,76%	0,34%	5,45%	160,68%	3,03%
Julho	143.920.461,45	1.143.423,12	750.000,00	146.383.878,32	2.069.993,75	13.598.983,04	1,43%	10,32%	0,54%	6,02%	171,38%	2,84%
Agosto	146.383.878,32	2.228.764,67	1.575.420,93	145.799.309,77	-1.237.912,29	12.361.070,75	-0,84%	9,39%	0,69%	6,75%	139,02%	2,92%
Setembro	145.799.309,77	2.504.183,05	2.000.000,00	146.315.454,11	11.961,29	12.373.032,04	0,01%	9,40%	0,66%	7,46%	125,98%	2,93%
Outubro	146.315.454,11	955.052,61	450.000,00	145.678.125,28	-1.142.381,44	11.230.650,60	-0,78%	8,55%	0,66%	8,17%	104,61%	3,28%
Novembro	145.678.125,28	1.255.652,51	700.000,00	152.103.855,47	5.870.077,68	17.100.728,28	4,01%	12,90%	0,68%	8,91%	144,88%	2,76%
Dezembro	152.103.855,47	1.400.000,00	400.000,00	156.987.732,98	3.883.877,51	20.984.605,79	2,54%	15,77%	0,96%	9,95%	158,40%	2,36%

Ainda sobre a carteira de investimentos, destaca-se que em janeiro de 2023 o patrimônio líquido do PREVITAL correspondia a R\$ 132.283.978,46.



CAIXA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL MUNICIPAL DE ITAÍ

Rua Tapy de Almeida, nº 867 – Jd. Florentino Dognani,

CEP 18.732-054 - ITAÍ (SP)

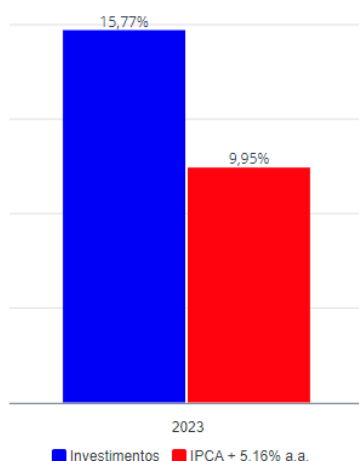
C.N.P.J. 06.040.762/0001-06

Já em dezembro do mesmo ano, conforme se identifica na tabela acima, o patrimônio líquido de PREVITAL chegou a R\$ 156.987.732,98.

Podemos ver uma valorização de R\$ 24.703.754,52.

RETORNO E META ATUARIAL ACUMULADOS NO ANO DE 2023

Investimentos x Meta de Rentabilidade



Nota-se que ao longo do exercício de 2023 a rentabilidade da carteira de PREVITAL superou as expectativas, ultrapassando a meta atuarial traçada de IPCA + 5,16% a.a., cujo resultado foi de 15,77% a.a.

Os fluxos de entrada e saída para o exercício de 2023, correspondem o montante de R\$ 75.161.644,48, sendo:

- R\$ 40.928.163,33 em APLICAÇÕES;
- R\$ 34.233.481,15 em RESGATES.

5. APROVAÇÃO

Dilma Marata
Membro do Conselho Administrativo

Fabiane Cristine G. Nicetto
Membro do Conselho Administrativo

Flavio Alberto dos Santos
Membro do Conselho Administrativo

Janaina Rosa Domingues
Membro do Conselho Administrativo

Loraine Aparecida Ferraz
Membro do Conselho Administrativo

Sonia Leme da Costa Toyonaga
Membro do Conselho Administrativo



CAIXA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL MUNICIPAL DE ITAÍ

Rua Tapy de Almeida, nº 867 – Jd. Florentino Dognani,

CEP 18.732-054 - ITAÍ (SP)

C.N.P.J. 06.040.762/0001-06

6. CIÊNCIA

CONSELHO FISCAL

ALVACI MARIA FERRAZ

PRESIDENTE

CP RPPS COFIS I

Nº 68392820362801 02/01/2028

ADRIANO DEOLIM FELIX

CP RPPS COFIS I

n. 942755317802801

17/01/2023

MARIA DE FATIMA LOPES SILVA

WALNER DE BARROS CAMARGO

COMITÊ DE INVESTIMENTOS –

FLAVIO ALBERTO DOS SANTOS

CGRPPS 12/11/2025

EDRA DE OLIVEIRA ALMEIDA

CGRPPS - 24/08/2025

CP RPPS DIRIG I 702850831812801 – 02/012028

JANAINA ROSA DOMINGUES

CGRPPS - 24/08/2025

ALVACI MARIA FERRAZ

CP RPPS COFIS I Nº 683928920362801

EDRA DE OLIVEIRA ALMEIDA

CGRPPS - 24/08/2025

CP RPPS DIRIG I N. 702850831812801 – 02/012028

Diretor Presidente