



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA

SOCIAL DE JALES

Rua 07, nº 2072 - Centro - CEP 15700-014 - Fone: (17) 3632-6906

E-mail: contato@impsjales.com.br - Site: www.impsjales.com.br



REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DO IMPS JALES

DATA: 28 / 02 / 2024

HORÁRIO: 17h 15

LISTA DE PRESENÇA

CPF

NOME

ASSINATURA

083.658.078-82 Sueva Oliveira M. Gonçalves



054.128.188-70 Vilma Pinheiro de A. Agostinho



181.542.078-26 Fabio Rogerio Galan



214.296.538-50 Rosana Moraes Pivoto



AUSENTES C/ JUSTIFICATIVAS



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07, nº 2072 - Centro - CEP 15700-014 - Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br — SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

ATA NÚMERO 02/ 2024 - REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE JALES.

As dezessete horas e quinze minutos do dia vinte e oito de fevereiro do ano de dois mil e vinte e quatro reuniram-se no prédio do IMPS JALES os seguintes membros: Sueva Oliveira Mesquita Gonçalves, Vilma Pinheiro de Azevedo Agostinho, Rosana Moraes Pivoto e Fábio Rogério Galan. Tomando a palavra a presidente do Conselho Fiscal Sra. Sueva, vem solicitar análise e deliberação deste Conselho da seguinte pauta: 1) Relatório Prestação de Contas – IMPS JALES – dezembro/2023; 2) Relatórios contábeis do mês de dezembro/2023; 3) Relatório do comitê de investimentos referente ao mês de Dezembro/ 2023; 4) Relatórios Contábeis, dados, registros e balanços do exercício de 2023. **1) RELATÓRIO PRESTAÇÃO DE CONTAS – IMPS JALES – DEZEMBRO/2023:** sobre a movimentação dos segurados ativos houve 01 rescisão e 01 aposentadoria, fechando o mês com total de 1.210 segurados ativos. Sobre os aposentados, no mês houve 03 óbitos e 01 novo processo, sendo do Sr. Odair Gabriel com valor de benefício de R\$ 11.849,92 (onze mil oitocentos e quarenta e nove reais e noventa e dois centavos). Que, sobre a proporcionalidade, atualmente há 1,87 ativos para cada inativos/pensionistas. No ano de 2023, entre os ativos, houve 40 rescisões, 04 óbitos, 22 aposentadorias e 78 novos entrantes, totalizando 1.210 segurados ativos, com uma evolução de 1,01% em comparação com ano anterior. E sobre as aposentadorias, houve 01 desaposentação, 22 óbitos e 22 novos processos, fechando o ano com total de 491 aposentadorias, que se comparando com ano anterior, houve redução de 01 no número total de inativos. Que sobre as pensões, no ano tiveram 03 fins de processos, 04 óbitos e 17 novos processos, totalizando 155 pensionistas, tendo 6,90% evolução no ano. Em relação ao item **2) RELATÓRIOS CONTÁBEIS DO MÊS DE DEZEMBRO/2023:** no mês de dezembro houve as seguintes **receitas:** Contribuição Servidor: R\$ 1.416.082,91 (um milhão, quatrocentos e dezesseis mil, oitenta e dois reais e noventa e um centavos); Contribuição Patronal: R\$ 1.880.533,40 (um milhão, oitocentos e oitenta mil, quinhentos e trinta e três reais e quarenta centavos); Aportes: R\$ 2.954.197,92 (dois milhões, novecentos e cinquenta e quatro mil, cento e noventa e sete reais e noventa e dois centavos); Comprev: R\$ 92.520,42 (noventa e dois mil, quinhentos e vinte reais e quarenta e dois centavos); Parcelamentos Comuns: R\$ 468.524,94 (quatrocentos e sessenta e oito mil, quinhentos e vinte e quatro reais e noventa e quatro centavos); Parcelamentos – Aporte: R\$ 1.042.382,37 (um milhão, quarenta e dois mil, trezentos e oitenta e dois reais e trinta e sete centavos); Investimentos (juros): R\$ 1.258.332,22 (um milhão, duzentos e cinquenta e oito mil, trezentos e trinta e dois reais e vinte e dois centavos), totalizando R\$ 9.112.574,18 (nove milhões, cento e doze mil, quinhentos e setenta e quatro reais e dezoito centavos). Se considerarmos as receitas entre entidades, que, no mês, foi de R\$ 146.215,20 (cento e quarenta e seis mil, duzentos e quinze reais e vinte centavos), o total de receitas seria de R\$ 9.258.789,38 (nove milhões, duzentos e cinquenta e oito mil, setecentos e oitenta e nove reais e trinta e oito centavos). Sobre as **despesas** no mês de dezembro: despesas empenhadas: R\$ 4.735.295,63 (quatro milhões, setecentos e trinta e cinco mil, duzentos e noventa e cinco reais e sessenta e três centavos); Liquidadas: R\$ 4.805.984,53 (quatro milhões, oitocentos e cinco mil, novecentos e oitenta e quatro reais e cinquenta e três centavos) e Pagas: R\$ 7.451.957,24 (sete milhões, quatrocentos e cinquenta e um mil, novecentos e cinquenta e sete reais e vinte e quatro



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07, nº 2072 - Centro - CEP 15700-014 - Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br — SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

centavos), que, com estes números, houve o seguinte resultado orçamentário no mês: Receitas – empenhos: superávit de R\$ 4.377.278,55 (quatro milhões, trezentos e setenta e sete mil, duzentos e setenta e oito reais e cinquenta e cinco centavos); Receitas – Despesas Liquidadas: Superávit de R\$ 4.306.589,65 (quatro milhões, trezentos e seis mil, quinhentos e oitenta e nove reais e sessenta e cinco centavos) e Receitas – Despesas pagas: Superávit de R\$ 3.764.695,42 (três milhões, setecentos e sessenta e quatro mil, seiscentos e noventa e cinco reais e quarenta e dois centavos). Se consideramos as receitas entre entidades, estes números teriam acréscimo de R\$ 146.215,20 (cento e quarenta e seis mil, duzentos e quinze reais e vinte centavos). Que, no mês, houve total de despesas administrativas de R\$ 156.656,01 (cento e cinquenta e seis mil, seiscentos e cinquenta e seis reais e um centavo), ficando acima da meta prevista para o mês que foi de R\$ 108.789,06 (cento e oito mil, setecentos e oitenta e nove reais e seis centavos). **3) RELATÓRIO DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO DE 2023:** sobre a carteira de investimentos, no mês de dezembro teve retorno de 2,22%, ficando acima da meta prevista para o mês, que foi de 0,95%. Que, considerando as aplicações no valor total de R\$ 7.163.500,33 (sete milhões, cento e sessenta e três mil, quinhentos reais e trinta e três centavos), de resgates de R\$ 6.500.000,00 (seis milhões e quinhentos mil reais) e de retornos de R\$ 1.425.529,52 (um milhão, quatrocentos e vinte e cinco mil, quinhentos e vinte e nove reais e cinquenta e dois centavos), houve uma evolução patrimonial na carteira de R\$ 2.089.029,85 (dois milhões, oitenta e nove mil, vinte e nove reais e oitenta e cinco centavos). No quarto trimestre o retorno acumulado da carteira foi de 4,69%, ficando acima da meta, que foi de 2,28%, gerando evolução patrimonial na carteira de R\$ 5.398.596,68 (cinco milhões, trezentos e noventa e oito mil, quinhentos e noventa e seis reais e sessenta e oito centavos) e que no ano o retorno acumulado da carteira foi de 14,37%, ficando 147,73% acima da meta anual, que foi de 9,73%, com total retorno financeiro de R\$ 8.080.148,35 (oito milhões, oitenta mil, cento e quarenta e oito reais e trinta e cinco centavos) e que temos aplicações maior do que os resgates de R\$ 1.791.708,97 (um milhão, setecentos e noventa e um mil, setecentos e oito reais e noventa e sete centavos), fechando o ano com uma evolução patrimonial da carteira de R\$ 9.871.857,32 (nove milhões, oitocentos e setenta e um mil, oitocentos e cinquenta e sete reais e trinta e dois centavos) com total aplicado de R\$ 65.647.055,06 (sessenta e cinco milhões, seiscentos e quarenta e sete mil, cinquenta e cinco reais e seis centavos). Sobre o item **4) RELATÓRIOS CONTÁBEIS, DADOS, REGISTROS E BALANÇOS DO ANO DE 2023:** passaram a ser analisados os relatórios apresentando os seguintes dados: as **receitas** auferidas no ano, tiveram as seguintes origens: Contribuição Servidor R\$ 8.169.037,37 (oito milhões, cento e sessenta e nove mil, trinta e sete reais e trinta e sete centavos); Contribuição Patronal R\$ 10.806.383,19 (dez milhões, oitocentos e seis mil, trezentos e oitenta e três reais e dezenove centavos); Aportes R\$ 5.940.910,46 (cinco milhões, novecentos e quarenta mil, novecentos e dez reais e quarenta e seis centavos); Comprev R\$ 884.466,03 (oitocentos e oitenta e quatro mil, quatrocentos e sessenta e seis reais e três centavos); Venda da Folha de Pagamento R\$ 770.620,00 (setecentos e setenta mil, seiscentos e vinte reais); Parcelamentos Comuns: R\$ 2.707.497,67 (dois milhões, setecentos e sete mil, quatrocentos e noventa e sete reais e sessenta e sete centavos); Parcelamentos – Aporte: R\$ 6.144.921,80 (seis milhões, cento e quarenta e quatro mil, novecentos e vinte e um reais e oitenta centavos); Investimentos (juros): R\$ 3.161.642,26 (três milhões, cento e sessenta e um mil, seiscentos e quarenta e dois reais e vinte e seis centavos); Outras Receitas: R\$ 66.404,26 (sessenta e seis mil, quatrocentos e quatro reais e vinte e seis centavos), Receitas entre entidades: R\$ 1.097.614,80 (um milhão, noventa e sete mil, seiscentos e quatorze reais e oitenta centavos), totalizando R\$ 39.749.497,84 (trinta e nove milhões, setecentos e quarenta e nove mil, quatrocentos e noventa e sete reais e oitenta e



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07, nº 2072 - Centro - CEP 15700-014 - Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br — SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

quatro centavos). Sobre as receitas, destaca-se como fatos relevantes a receita extra com a venda da folha de pagamento. Que sobre as **despesas** realizadas no ano, considerando as liquidadas foram de R\$ 34.896.175,34 (trinta e quatro milhões, oitocentos e noventa e seis mil cento e setenta e cinco reais e trinta e quatro centavos) e despesas pagas de R\$ 34.887.187,62 (trinta e quatro milhões, oitocentos e oitenta e sete mil, cento e oitenta e sete reais e sessenta e dois centavos), com destaques para as despesas com folha de pagamento de servidores da Prefeitura de R\$ 26.781.100,18 (vinte e seis milhões, setecentos e oitenta e um mil, cem reais e dezoito centavos); Aposentadorias Câmara: R\$ 706.857,78 (setecentos e seis mil, oitocentos e cinquenta e sete reais e setenta e oito centavos); Pensões: R\$ 5.811.991,85 (cinco milhões, oitocentos e onze mil, novecentos e noventa e um reais e oitenta e cinco centavos); Servidores do IMPS: R\$ 334.715,32 (trezentos e trinta e quatro mil, setecentos e quinze reais e trinta e dois centavos); Sentenças Judiciais: R\$ 416.824,15 (quatrocentos e dezesseis mil, oitocentos e vinte e quatro reais e quinze centavos) e Indenizações e Restituições: R\$ 229.302,23 (duzentos e vinte e nove mil, trezentos e dois reais e vinte e três centavos). Sobre as despesas, destaca-se como fatos relevantes os valores pagos de sentenças judiciais e da evolução da folha de pagamento dos aposentados e pensionistas. Com estes dados, o resultado financeiro do Instituto no ano: considerando receitas – despesas liquidadas: situação superavitária de R\$ 4.859.259,89 (quatro milhões, oitocentos e cinquenta e nove mil, duzentos e cinquenta e nove reais e oitenta e nove centavos) e considerando receitas – despesas pagas a situação também foi superavitária em R\$ 4.862.310,22 (quatro milhões, oitocentos e sessenta e dois mil, trezentos e dez reais e vinte e dois centavos). Que, ainda sobre o resultado financeiro, os saldos bancários em conta movimento foram de R\$ 194.678,59 (cento e noventa e quatro mil, seiscentos e setenta e oito reais e cinquenta e nove centavos) e da carteira de investimentos de R\$ 65.841.733,65 (sessenta e cinco milhões, oitocentos e quarenta e um mil, setecentos e trinta e três reais e sessenta e cinco centavos), tendo evolução do exercício anterior de R\$ 9.913.814,37 (nove milhões, novecentos e treze mil, oitocentos e quatorze reais e trinta e sete centavos). Que sobre o resultado orçamentário, considerando as receitas projetadas, que foram de R\$ 39.952.000,00 (trinta e nove milhões, novecentos e cinquenta e dois mil reais) foram arrecadadas 99,49% deste valor, ou seja, R\$ 39.749.497,84 (trinta e nove milhões, setecentos e quarenta e nove mil, quatrocentos e noventa e sete reais e oitenta e quatro centavos) e do valor das despesas projetadas utilizou somente 89,96%. Que sobre as projeções atuariais da execução orçamentaria, do valor do saldo financeiro previsto de R\$ 69.990.373,40 (sessenta e nove milhões, novecentos e noventa mil, trezentos e setenta e três reais e quarenta centavos), fechou-se o ano com total de R\$ 79.478.055,06 (setenta e nove milhões, quatrocentos e setenta e oito mil, cinquenta e cinco reais e seis centavos), ou seja, com superávit de R\$ 9.487.681,66 (nove milhões, quatrocentos e oitenta e sete mil, seiscentos e oitenta e um reais e sessenta e seis centavos). Que sobre as despesas administrativas do valor limite previsto de R\$ 1.305.468,77 (um milhão, trezentos e cinco mil, quatrocentos e sessenta e oito reais e setenta e sete centavos) gastou-se somente 65,53% deste valor, ou seja, R\$ 855.368,05 (oitocentos e cinquenta e cinco mil, trezentos e sessenta e oito reais e cinco centavos). Conforme dados acima apresentados, verifica-se no exercício de 2023, com relação aos dados contábeis, houve superávit financeiro, orçamentário e das projeções atuariais da execução orçamentária. Que sobre a carteira de investimentos houve retorno acima da meta prevista para o mesmo exercício, que a carteira seguiu a estratégia e limites previstos na política de investimentos. Destacamos como fatos relevantes que a arrecadação de receitas foi menor do que previsto, devido ao repasse parcial do valor devido pela Prefeitura Municipal do aporte para cobertura do déficit atuarial, sendo o valor restante parcelado conforme Termo de Acordo e Parcelamento nº 00445/2023 e autorizado pela Lei de acordo



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07, nº 2072 - Centro - CEP 15700-014 - Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br — SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

com a Lei nº 5.644, de 11 de dezembro de 2023 e sobre a evolução das despesas, principalmente dos precatórios judiciais e da folha de pagamento dos servidores da Prefeitura, devido aos apostilamentos e correções de proventos referentes as ações judiciais de promoções por antiguidade. Que considerando os resultados acima mencionados, este conselho manifesta-se favoravelmente pela regularidade das contas e registros financeiros do exercício de 2023 do Instituto Municipal de Previdência Social de Jales. Analisando as matérias acima apresentadas, foram aprovadas por unanimidade. Não havendo outras matérias a serem discutidas encerrou a reunião e eu, Rosana Moraes Pivoto, lavrei a presente ata, que vai por mim, pela presidente e demais membros, assinada. Jales-SP, 28 de fevereiro de 2024.



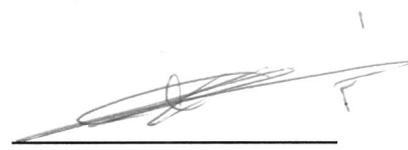
Sueva Oliveira Mesquita Gonçalves



Vilma Pinheiro de Azevedo Agostinho



Rosana Moraes Pivoto



Fábio Rogério Galan