

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: 21 / 05 / 2024

HORÁRIO: 17h15

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
E-mail: contato@impsjales.com.br – Site: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53



MEMORANDO: IMPSJ: Nº 13/2024

Jales-SP, 17 de Maio de 2024.

Ao

Conselho Fiscal do IMPS JALES

Vimos através desta encaminhar para análise, ciência e deliberação a seguinte matéria:

1. Relatório Prestação de Contas – IMPS JALES – Março e do Primeiro Trimestre/2024;
2. Relatórios contábeis do mês de Março/2024;
3. Relatório do comitê de investimentos referente ao mês de Março e Primeiro Trimestre de 2024: a) Relatório Analítico de Investimentos e de Março e Primeiro Trimestre de 2024, e cópias da atas de reuniões do conselho deliberativo e comitê;
4. Relatório do Controle interno de Março/2024.
5. O parecer da Carteira do Comitê de Investimentos ref. ao mês de Março;
6. Minuta do Relatório de Governança Cooperativa;

Atenciosamente,

Claudir Balestreiro

Superintendente

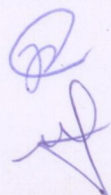
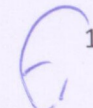


INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

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 05/2024 - 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 um de maio 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, solicita análise e deliberação deste Conselho da seguinte pauta: 1) Relatório Prestação de Contas de março e do Primeiro Trimestre/2024; 2) Relatórios contábeis do mês de março/2024; 3) Relatório do comitê de investimentos referente ao mês de março e Primeiro Trimestre de 2024; 4) Relatório do Controle Interno de março/2024; 5) parecer da Carteira do Comitê de Investimentos referente ao mês de março e 6) Minuta do Relatório de Governança Cooperativa. Em seguida, passou-se para a análise dos itens: 1) **RELATÓRIO PRESTAÇÃO DE CONTAS MARÇO E DO PRIMEIRO TRIMESTRE/2024:** Foi encaminhado o relatório Prestação de contas Referente ao Mês de Março e Primeiro Trimestre de 2024, trazendo dados referentes a movimentação dos segurados, resultados financeiros e dos investimentos referentes ao mês de março e do primeiro trimestre de 2024, contendo como anexos cópias dos ofícios da superintendência, notificando a Prefeitura sobre os atrasos nos repasses, pelo Executivo, das parcelas do aporte para cobertura do déficit atuarial e o comunicado da inadimplência do Executivo à Câmara Municipal. Que sobre os dados financeiros e dos investimentos serão tratados em tópicos a seguir e sobre a movimentações dos segurados, apresentou os seguintes dados: no mês, houve somente a concessão de 02 pensões, totalizando 160 pensões, 489 aposentados e 1.213 segurados ativos; considerando que no mês houve 03 novos entrantes, 01 aposentadoria e 06 rescisões, manteve-se proporcionalidade de 1,87 ativos para cada inativo ou pensionista. Em relação ao item **2) RELATÓRIOS CONTÁBEIS DO MÊS DE MARÇO/2024:** **RELATÓRIO DE DESPESAS:** Despesas liquidadas: servidores do Instituto: R\$ 31.102,09 (trinta e um mil, cento e dois reais e nove centavos); Obrigações Patronais: R\$ 3.000,49 (três mil reais e quarenta e nove centavos); Material de Consumo: R\$ 35,60 (trinta e cinco reais e sessenta centavos); Outros Serv. P. Físicas: R\$ 4.659,06 (quatro mil, seiscentos e cinquenta e nove reais e seis centavos); Outros Serv. de Terceiros - Pessoas Jurídicas: R\$ 26.129,63 (vinte e seis mil, cento e vinte e nove reais e sessenta e três centavos); Serv. Tecnologia Informação: R\$ 5.596,00 (cinco mil, quinhentos e noventa e seis reais); Obrigações Tributárias e Contributivas: R\$ 16.610,79 (dezesseis mil, seiscentos e dez reais e setenta e nove centavos); Aporte para Cobertura Déficit Atuarial: R\$ 2.238,20 (dois mil, duzentos e trinta e oito reais e vinte centavos); Aposentadorias de segurados da Prefeitura: R\$ 2.192.818,73 (dois milhões, cento e noventa e dois mil, oitocentos e dezoito reais e setenta e três centavos); Aposentadorias de segurados da Câmara: R\$ 59.017,59 (cinquenta e nove mil, dezessete reais e cinquenta e nove centavos); Pensões: R\$ 495.298,56 (quatrocentos e noventa e cinco mil, duzentos e noventa e oito reais e cinquenta e seis centavos); Indenizações e Restituições: R\$ 1.095,88 (um mil, noventa e cinco reais e oitenta e oito centavos); Sentenças Judiciais: R\$ 19.413,51 (dezenove mil, quatrocentos e treze reais e cinquenta e um centavos); Sentenças Judiciais: R\$ 3.603,25 (três mil, seiscentos e três reais e vinte e cinco centavos), totalizando o montante de despesas liquidadas no mês

  1



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

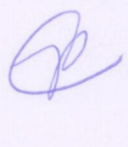
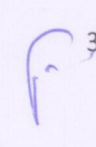
de R\$ 2.860.619,38 (dois milhões, oitocentos e sessenta mil, seiscentos e dezenove reais e trinta e oito centavos) e no ano R\$ 8.586.885,83 (oito milhões, quinhentos e oitenta e seis mil, oitocentos e oitenta e cinco reais e oitenta e três centavos). Que sobre as DESPESAS PAGAS, o total no mês foi de R\$ 2.843.513,01 (dois milhões, oitocentos e quarenta e três mil, quinhentos e treze reais e um centavo) e no ano R\$ 5.768.711,85 (cinco milhões, setecentos e sessenta e oito mil, setecentos e onze reais e oitenta e cinco centavos). Que sobre o resultado do BALANÇO ORÇAMENTÁRIO, no que tange as despesas, estão previstas para o exercício o total de R\$ 46.000.000,00 (quarenta e seis milhões de reais), se considerarmos a proporcionalidade dos três primeiros meses, a previsão de despesas seria de R\$ 11.500.000,00 (onze milhões e quinhentos mil reais), sendo que no primeiro trimestre de 2024 gastou-se somente 74,70% da despesa projetada ou orçada para o mesmo período. Que sobre as despesas administrativas no mês gastou-se R\$ 79.184,22 (setenta e nove mil, cento e oitenta e quatro reais e vinte e dois centavos) e no acumulado R\$ 197.351,72 (cento e noventa e sete mil, trezentos e cinquenta e um reais e setenta e dois centavos), considerando que para o exercício o limite previsto é de R\$ 1.464.907,05 (um milhão quatrocentos e sessenta e quatro mil, novecentos e sete reais e cinco centavos), havendo saldo de R\$ 1.267.555,33 (um milhão, duzentos e sessenta e sete mil, quinhentos e cinquenta e cinco reais e trinta e três centavos). Sobre o RELATÓRIO DE RECEITAS: Fontes de Receitas no mês de março: R\$ 3.877.977,83 (três milhões, oitocentos e setenta e sete mil, novecentos e setenta e sete reais e oitenta e três centavos), sendo: Aportes: R\$ 212.238,20 (duzentos e doze mil, duzentos e trinta e oito reais e vinte centavos), Comprev: R\$ 683.258,71 (seiscentos e oitenta e três mil, duzentos e cinquenta e oito reais e setenta e um centavos), Contribuições previdenciárias patronais: R\$ 1.006.611,65 (um milhão e seis mil, seiscentos e onze reais e sessenta e cinco centavos), Contribuições Funcionais: R\$ 734.981,81 (setecentos e trinta e quatro mil, novecentos e oitenta e um reais e oitenta e um centavos), Parcelamentos: R\$ 917.197,54 (novecentos e dezessete mil, cento e noventa e sete reais e cinquenta e quatro centavos), Retorno dos investimentos: R\$ 242.838,67 (duzentos e quarenta e dois mil, oitocentos e trinta e oito reais e sessenta e sete centavos) e repasses entre entidades de R\$ 80.851,15 (oitenta mil, oitocentos e cinquenta e um reais e quinze centavos). No ano: R\$ 8.713.758,34 (oito milhões, setecentos e treze mil, setecentos e cinquenta e oito reais e trinta e quatro centavos). Que sobre o resultado do balanço orçamentário, do valor previsto de arrecadação no período, ou seja, de R\$ 11.500.000,00 (onze milhões e quinhentos mil reais), arrecadou-se somente 75% deste valor, ou seja, R\$ 8.713.758,24 (oito milhões, setecentos e treze mil, setecentos e cinquenta e oito reais e vinte e quatro centavos). Resultado financeiro/orçamentário: receitas – despesas liquidadas: situação superavitária, no valor de R\$ 1.017.358,35 (um milhão, dezessete mil, trezentos e cinquenta e oito reais e trinta e cinco centavos); receitas – despesas pagas: situação superavitária no valor R\$ 1.034.464,72 (um milhão, trinta e quatro mil, quatrocentos e sessenta e quatro reais e setenta e dois centavos). No ano: total de receitas – despesas liquidadas: situação superavitária no valor de R\$ 126.872,41 (cento e vinte e seis mil, oitocentos e setenta e dois reais e quarenta e um centavos); receitas – despesas pagas no ano: situação superavitária valor R\$ 2.945.046,39 (dois milhões, novecentos e quarenta e cinco mil, quarenta e seis reais e trinta e nove centavos). Que sobre o Relatório de Aplicações do RPPS referente ao período de 01 a 31/03/2024, apresentando dados de cada fundo da carteira de investimentos do Instituto, resultaram os seguintes dados: Saldo anterior: R\$ 68.304.804,80 (sessenta e oito milhões, trezentos e quatro mil, oitocentos e quatro reais e oitenta centavos), valorização: R\$ 539.540,25 (quinhentos e trinta e nove mil, quinhentos e quarenta reais e vinte e cinco centavos), Desvalorização: - R\$ 32.173,74 (trinta e dois mil, cento e setenta e três reais e setenta e quatro centavos), total de aplicações de R\$ 4.120.226,46 (quatro milhões, cento 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

vinte mil, duzentos e vinte e seis reais e quarenta e seis centavos), Resgates de R\$ 3.300.690,78 (três milhões, trezentos mil, seiscentos e noventa reais e setenta e oito centavos) com saldo atual da carteira de R\$ 69.631.706,99 (sessenta e nove milhões, seiscentos e trinta e um mil, setecentos e seis reais e noventa e nove centavos). Sobre o item **3) RELATÓRIO DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS REFERENTE AO MÊS DE MARÇO E PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2024:** o relatório analítico de investimentos, traz dados referente ao resultado da carteira no mês de março e do primeiro trimestre de 2024, sua evolução patrimonial e distribuição, rentabilidade por ativos, índice de risco da carteira e enquadramento da mesma perante a política de investimentos e das resoluções federais, contendo os seguintes dados: total consolidado da carteira: análises R\$ 69.631.706,99 (sessenta e nove milhões, seiscentos e trinta e um mil, setecentos e seis reais e noventa e nove centavos); retorno médio dos fundos de 0,73%, ficando acima da meta, que foi de 0,54%. No ano: retorno médio de 2,14%, ficando abaixo da meta prevista para o mesmo período, que foi de 2,61%. Evolução patrimonial da carteira: R\$ 3.984.112,10 (três milhões, novecentos e oitenta e quatro mil, cento e doze reais e dez centavos). Que, sobre o parecer do comitê de investimentos, traz a seguinte conclusão: "Que sobre a reunião do comitê de investimentos do mês, o instituto continua buscando visões de diferentes fontes do mercado, desta vez, teve a participação da equipe de economistas da empresa de assessoria Crédito e Mercado. Que sobre a rentabilidade da carteira no mês, teve ótima performance superando a meta que foi alta do IPCA no mês, que sobre análise individual dos fundos, destaca se as performances dos fundos de renda variável, do exterior e na renda fixa os fundos vértices e de curto prazo. Que sobre as movimentações ocorridas na carteira, verifica que foram deliberadas e autorizadas por este comitê e pelo conselho deliberativo, com destaque para migração para o Fundo CDI do Banco Santander. Que sobre a evolução patrimonial da carteira foi positiva, considerando o retorno positivo e das aplicações serem superiores aos resgates no mês. Verifica-se que a carteira está alocada dentro dos limites estabelecidos nas Resoluções Federais, bem como seguindo alvo determinado na Política de Investimentos/2024, porém, devendo, durante o exercício, adequar a estratégia dos segmentos de renda fixa e variável. Verifica-se que as instituições financeiras que possuem investimentos de nosso instituto, foram previamente credenciadas, que as movimentações ocorridas na carteira no mês, foram as que este comitê deliberou. Que sobre análise de riscos da carteira, sobre o risco de mercado verifica-se seu enquadramento de acordo com o a política de investimentos, sobre o risco de crédito, as instituições na qual temos investimentos possuem avaliação de rating satisfatórios e que a carteira possui alto índice de liquidez. Que foram analisados os credenciamentos dos Caixa Brasil Ima-B TP RF Longo Prazo - Cnpj:10.740.658/0001-93 e do Fundo Santander DI Institucional Premium – CNPJ 02.224.354/0001-45, sendo aprovados por unanimidade." Verifica-se que as movimentações na carteira foram discutidas e deliberadas, sendo encaminhadas suas proposituras ao Conselho Deliberativo, que está conforme ata de reunião, aprovou as alterações da carteira sugeridas pelo comitê de investimentos. Quanto ao item **4) Relatório do Controle Interno referente a mês de março/2024**, foi repassado para os membros o relatório de controle interno, referente aos meses de fevereiro e março, elaborado pela servidora responsável Sra. Suely de Souza Rodrigues, que em sua conclusão foi certificado pela controladora interna que não foram encontradas irregularidades. Item **5) parecer da carteira do comitê de investimentos referente ao mês de março:** foi analisado juntamente com a documentação do comitê de investimentos. Sobre o item **6) MINUTA DO RELATÓRIO DE GOVERNANÇA CORPORATIVA:** Analisando os dados do relatório, verificando os seguintes tópicos: a gestão administrativa do instituto, sua estrutura, seus colegiados, órgãos de fiscalização, dados estatísticos de segurados e dependentes e sua evolução, dos benefícios concedidos e sua evolução. Da gestão financeira e orçamentária, de

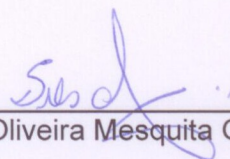
   3



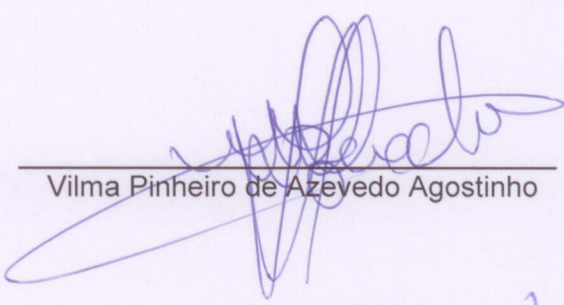
INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

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

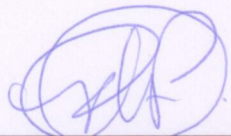
seus resultados, do resultado da política de investimentos, sua evolução, distribuição e rentabilidade no ano, dos controles de riscos da carteira, dos bens e direitos do instituto, do resultado atuarial, do plano de custeio proposto e parecer do atuário, dos órgãos fiscalizadores e os índices e avaliações recebidas, dos contratos e serviços realizados no ano. Analisando as matérias acima apresentadas, foram aprovadas por unanimidade. Não havendo outras matérias a serem discutidas, encerrou-se a reunião e eu, Rosana Moraes Pivoto, lavrei a presente ata, que vai por mim, pela presidente e demais membros, assinada. Jales-SP, 21 de maio de 2024.



Sueva Oliveira Mesquita Gonçalves



Vilma Pinheiro de Azevedo Agostinho



Rosana Moraes Pivoto



Fábio Rogério Galan