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

REUNIÃO DO CONSELHO DELIBERATIVO

DATA: 19 / 06 / 2023 HORÁRIO: 17:30

LISTA DE PRESENÇA

RG.	NOME	ASSINATURA
12.744.488	LUIZ ANTONIO ABRA	
25.567.528-8	ELAINE CRISTINA MAGRI DA SILVA	
17.620.761-2	MARISLEY BERCELI NASCIMENTO	
30.564.689-8	IRACY SEVERINO GODOY	
M-6.554.579	CLAUDIO RODRIGUES MOTTA	
11.950.392	ZENAIDE NOSSA CLARO FERNANDES	

AUSENTES

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

REUNIÃO DO CONSELHO DELIBERATIVO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE JALES.

ATA: 07/2023 **DATA: 19/06/2023**

Tipo: Presencial

Membros Presentes: Elaine Cristina Magri da Silva, Claudio Rodrigues Motta, Luiz Antonio Abra, Marisley Berceli Nascimento, Zenaide Nossa Claro Fernandes e Iracy Severino de Godoy.

Pauta: I) Para ciência: 01) Relatório Prestação de Contas – IMPS JALES - Abril/2023; **02)** Relatórios contábeis do mês de Abril/2023; **03)** Relatório do comitê de investimentos referente ao mês de Abril/2023; **04)** Relatório do controle interno referente ao mês de Janeiro, disponível no link https://www.impsjales.com.br/files/diversos/16527297216282a779ececc.pdf; **05)** Convite para Curso para Nova Certificação Profissionais dos RPPS. **II) Para análise e deliberação**: **06)** Oficio do comitê de investimentos solicitando proposituras de alteração da carteira; **07)** Plano de Ação**; 08)** Minuta do Edital de Credenciamento de instituições Financeiras**; 09)** Minuta do Relatório de Governança do exercício de 2022; **10)** Proposta para realização da audiência pública.

Às dezessete horas e vinte minutos do dia dezenove do mês de junho do ano de dois mil e vinte e três, atendendo a convocação emitida pela superintendência deste Instituto, reuniram-se presencialmente os membros do Conselho Deliberativo: Elaine Cristina Magri da Silva, Claudio Rodrigues Motta, Luiz Antonio Abra, Marisley Berceli Nascimento, Zenaide Nossa Claro Fernandes e Iracy Severino de Godoy. O senhor Luiz, presidente do Conselho Deliberativo, agradeceu a presença de todos os conselheiros e também do senhor Claudir Balestreiro, Superintendente do Instituto. Leu o memorando n.º 37/2023 de 15 de junho de 2023, encaminhado pela superintendência e passou a explicar cada item: **I- PARA CIÊNCIA: 01**) O senhor Luiz informou que o relatório de prestação de contas traz um resumo dos dados do IMPS JALES, referente a dados da movimentação de segurados, da folha de pagamento, dos investimentos e contábeis do mês de abril. Os dados contábeis e de investimentos serão tratados no próximo tópico mas quanto a movimentação dos segurados observa-se que no mês de abril manteve-se o mesmo número de servidores ativos, considerando que houve 03(três) novos entrantes e 03(três) rescisões, porém no ano até o mês de abril houve acréscimo 7%(sete por cento), totalizando 1207 segurados ativos. Quanto aos aposentados, não houve novos processos, somente o registro de 03 (três) óbitos com impacto na folha de R$ 7.653,72 (sete mil, seiscentos e cinquenta e três reais e setenta e dois centavos), mas no ano até este mês houve diminuição de 06 (seis) segurados inativos, totalizando 486 (quatrocentos e oitenta e seis). Registre-se também um número expressivo, 10 (dez), de óbitos de segurados aposentados no ano. Observou-se também que houve 03(três) novos processos e 01(um) fim de processo, totalizando 147 (cento e quarenta e sete) pensionistas. As três pensões concedidas foram referentes a 01(um) instituidor, o Sr. Gilmar Honorato, com valor total das cotas

das pensões de R$ 3.928,05 (três mil, novecentos e vinte e oito reais e cinco centavos). Assim a proporcionalidade entre classe de segurados alterou de 1,90 para 1,91 ativos para inativos e pensionistas. **02)** Na sequência o superintendente explicou que encaminhou os relatórios contábeis do mês de abril, sendo: relatório de receitas e despesas, relação de pagamentos efetuados, balancete isolado e relatórios das despesas administrativas nos quais se observam os seguintes números: a) RECEITAS ARRECADAS NO MÊS. FONTES: Contribuição Previdenciária: Parte do servidor: R$ 665.868,28 (seiscentos e sessenta e cinco mil, oitocentos e sessenta e oito reais e vinte e oito centavos); Parte Patronal: R$ 826.423,22 (oitocentos e vinte e seis reais, quatrocentos e vinte e três reais e vinte e dois centavos); Aportes: R$ 19.407,30 (dezenove mil, quatrocentos e sete reais e trinta centavos); Comprev: R$ 78.044,05(setenta e oito mil, quarenta e quatro reais e cinco centavos); Parcelamentos comuns: R$ 219.246,22 (duzentos e dezenove mil, duzentos e quarenta e seis reais e vinte e dois centavos); Parcelamentos Aporte: R$ 482.769,08(quatrocentos e oitenta e dois mil, setecentos e sessenta e nove reais e oito centavos) e Outras Receitas: R$ 31.914,68 (trinta e um mil, novecentos e quatorze reais e sessenta e oito centavos), totalizando no mês R$ 2.323.672,83 (dois milhões, trezentos e vinte e três mil, seiscentos e setenta e dois reais e oitenta e três centavos) e no acumulado(ano): R$ 7.639.073,52 (sete milhões, seiscentos e trinta e nove mil, setenta e três reais e cinquenta e dois centavos). b) PRINCIPAIS DESPESAS PAGAS NO MÊS: Folha de pagamento: Aposentadorias do ente: R$ 2.042.507,22 (dois milhões, quarenta e dois mil, quinhentos e sete reais e vinte e dois centavos); Aposentadorias da câmara: 53.156,85 (cinquenta e três mil, cento e cinquenta e seis reais e oitenta e cinco centavos) e Pensões: R$ 418.012,87 (quatrocentos e dezoito mil, doze reais e oitenta e sete centavos). No mês foi um total de R$ 2.619.002,52 (dois milhões, seiscentos e dezenove mil e dois reais e cinquenta e dois centavos) e o total de despesas empenhadas foi de R$ 5.180.005,86 (cinco milhões, cento e oitenta mil e cinco reais e oitenta e seis centavos). No ano o total de despesas empenhadas foi de R$ 10.632.004,34 (dez milhões, seiscentos e trinta e dois mil e quatro reais e trinta e quatro centavos) e de despesas pagas foi de R$ 7.948.870,75 (sete milhões, novecentos e quarenta e oito mil, oitocentos e setenta reais e setenta e cinco centavos). Registre-se que no mês de abril houve empenho das despesas de 02 (duas) folhas salariais (mês de março e mês de abril). C) RESULTADO FINANCEIRO: No mês considerando receitas – despesas empenhadas houve um déficit de R$ 2.856.333,03 (dois milhões, oitocentos e cinquenta e seis mil, trezentos e trinta e três reais e três centavos) e considerando receitas – despesas pagas, o déficit foi de R$ 295.329,69 (duzentos e noventa e cinco mil, trezentos e vinte e nove reais e sessenta e nove centavos). No ano considerando receitas – despesas empenhadas o déficit foi de R$ 2.992.930,82 (dois milhões, novecentos e noventa e dois mil, novecentos e trinta reais e oitenta e dois centavos) e considerando receitas – despesas pagas, o déficit foi de R$ 309.797,23 (trezentos e nove mil, setecentos e noventa e sete reais e vinte e três centavos). O superintendente explicou que os déficits apurados são devido à falta de repasse pelo ente do valor devido das parcelas do aporte

para cobertura do déficit atuarial. Os conselheiros reforçaram a importância de continuar encaminhando os ofícios para a prefeitura e câmara municipal informando a necessidade do repasse dos valores do aporte. **03)** A senhora Marisley, membro do Comitê de Investimentos continuou a reunião informando que quanto a carteira de investimentos, conforme relatórios enviados pelo comitê de investimentos, apurou-se que a rentabilidade no mês de abril foi de 1,10% ficando acima da meta prevista que foi de 0,96% e no acumulado (ano) o retorno foi de 3,17% enquanto a meta foi de 4,32%, ou seja, a rentabilidade acumulada atingiu 73,33% da meta. O retorno financeiro no mês de abril foi de R$ 625.045,75 (seiscentos e vinte e cinco mil, quarenta e cinco reais e setenta e cinco centavos) e no acumulado o valor foi de R$ 1.771.714,20 (um milhão, setecentos e setenta e um mil, setecentos e quatorze reais e vinte centavos). Observamos então que no mês o total de aplicações foi de R$ 1.438.236,32 (um milhão, quatrocentos e trinta e oito mil, duzentos e trinta e seis reais e trinta e dois centavos) e o total de resgates foi de R$ 1.765.000,00 (um milhão, setecentos e sessenta e cinco mil reais). Considerando o retorno financeiro citado, houve evolução na carteira de R$ 298.282,07 (duzentos e noventa e oito mil, duzentos e oitenta e dois reais e sete centavos), e no acumulado (ano) a evolução foi de R$ 1.322.978,75 (um milhão, trezentos e vinte e dois mil, novecentos e setenta e oito reais e setenta e cinco centavos), totalizando na carteira o valor de R$ 57.098.176,49 (cinquenta e sete milhões, noventa e oito mil, cento e setenta e seis reais e quarenta e nove centavos). Importante lembrar que as alterações ocorridas no mês na carteira, foram previamente deliberadas por este conselho e que conforme tabela de enquadramentos, verifica-se que a carteira de investimentos está alocada dentro dos limites legais e seguindo o alvo determinado em nossa política de investimentos. Se todos observarem o relatório sobre o parecer da carteira, o parecer final emitido pelo comitê foi: "No mês de abril, considerando as perspectivas do cenário, houve recuperação da carteira com rendimento acima da meta prevista para período, porem no ano continuamos abaixo da meta. Houve evolução patrimonial na carteira de 0,52%, a carteira está alocada dentro dos limites previstos nas resoluções federais e seguindo a estratégia alvo de nossa política de investimentos." Os conselheiros citaram que a evolução patrimonial na carteira poderia ser melhor, mas devido a falta do repasse do aporte, é necessário tirar valores da carteira para pagamento da folha de pagamento. Claudir disse continuar notificando a prefeitura e informando a Câmara de vereadores, mas infelizmente ainda não obteve êxito por parte da prefeitura. Também disse ter conversado com o prefeito sobre o assunto e este informou que não vai conseguir pagar o aporte de forma integral. Pediu que propusesse aos conselheiros a possibilidade de parcelamento no meio do ano. Luís ressaltou que para o Instituto seria importante repassar o saldo total. Iraci lembrou dos valores que devem ser repassados da venda dos imóveis da prefeitura e Claudir disse que ainda não foi passado nenhum valor. O superintende então disse ter pensado em propor que o prefeito repassasse o aporte no mês de setembro no valor de R$ 5.400.000,00 (cinco milhões e quatrocentos mil), o que equilibraria a questão financeira do

Instituto e parcelaria em quatro vezes o valor de R$ 4.513.000,00 (quatro milhões e quinhentos e treze mil) e o restante o prefeito acabaria de pagar no mês de outubro, novembro e dezembro. Com isso ele repassaria o valor de R$ 8.792.000,00 (oito milhões, setecentos e noventa e dois mil) e parcelaria R$ 4.513.000,00 (quatro milhões, quinhentos e treze mil). Se isto acontecesse, o ano seria fechado com valores positivos. Os conselheiros acharam uma boa ideia. **04)** Na sequência Luiz entregou o relatório do controle interno referente ao mês de janeiro/2023, elaborado pela controladora interna deste Instituto, senhora Suely de Souza Rodrigues. Informou que o relatório apresenta os seguintes tópicos: Introdução; Área de Benefícios; Folha de Pagamento; COMPREV; Recadastramento; Ouvidoria; Credenciamentos; Contabilidade; Repasses previdenciários; CRP; Pró Gestão; Colegiados e que a conclusão da Controladora Interna foi a seguinte: "A vista desse relatório da controladoria interna do Instituto de Previdência do Município de Jales não foram encontradas irregularidades". O conselheiro Cláudio disse já ter olhado o relatório no site e questionou o porquê de estar atrasado. Elaine disse que é necessário que seja regularizado para que todos possam acompanhar as contas e ações do Instituto. **05)** Continuando a reunião o senhor Claudir, superintendente deste Instituto, disse que por meio de parceria com a empresa de Assessoria em Investimentos deste Instituto, Credito e Mercado, conseguiu trazer para nossa cidade o curso regional para Certificação Profissional dos RPPS, que será realizado na câmara municipal, de 12 à 14 de Julho. Explicou que inicialmente o curso seria no auditório do IMPSJ, mas teve que alterar o local do evento para a câmara municipal devido à grande procura de interessados e inscritos. Convidou a todos os membros desse conselho, pois apesar de todos estarem com as certificações vigentes (CGRPPS), é uma grande oportunidade de adquirir conhecimentos, e auxiliar quem tiver interesse em efetuar novo exame para as novas certificações, considerando que para este ano, será admito o exame no nível básico. Os conselheiros agradeceram a iniciativa do superintendente e disseram ter interesse em participar. **II - PARA ANÁLISE E DELIBERAÇÃO: 06)** Marisley, membro do Comitê de Investimentos, apresentou o ofício n.º 06/2023 do Comitê de Investimentos, encaminhado pelo presidente do comitê, Sr. Claudir Balestreiro e pelo responsável técnico pelos investimento Sr. Jorge Paulo Guzzo, solicitando deste conselho, após deliberação, autorização para realização das alterações abaixo na carteira de investimentos, para o período de 13/06/2023 a 10/07/2023:

A – RESGATES:

Itens	FUNDO	Valor Aproximado	Motivo
01	Caixa Brasil FI Renda Fixa Referenciado DI LP CNPJ: 03.737.206/0001-97	2.260.000,00	Para pagamento da folha salarial de JUNHO/2023.

02	Parcelamentos – 0837/2018, 0694/2020, 0967/2021, 01083/2022 e Compensação Previdenciária	720.000,00	
03	Repasse dos Inativos e Pensionistas e Cesta Básica	300.000,00	
04	Caixa Brasil FI Renda Fixa Referenciado DI LP CNPJ: 03.737.206/0001-97	200.000,00	Para pagamento da compensação previdenciária ao INSS.

Justificativa: O resgate neste fundo para cobertura das despesas com Folha de Pagamento de outras despesas mensais.

B – APLICAÇÕES:

Itens	FUNDO	Valor Aproximado	Motivo
01	Caixa FI Brasil IRF-M1 Títulos Públicos Renda Fixa CNPJ: 10.740.670/0001-06	809.947,42	Parte do Repasse das Contribuições Previdenciárias da parte **PATRONAL MAIO/2023.**
02	Caixa FI Brasil IRF-M1 Títulos Públicos Renda Fixa CNPJ: 10.740.670/0001-06	611.935,13	Parte do Repasse das Contribuições Previdenciárias da parte **FUNCIONAL MAIO/2023.**
03	Caixa Brasil FI Renda Fixa Referenciado DI LP CNPJ: 03.737.206/0001-97	19.407,30	Repasse do Aporte Mensal Repassado Pela Câmara Municipal.

Marisley informou que os valores acima são projeções e aproximados, podendo haver variação de acordo com os valores de fechamento da folha salarial, bem como pela confirmação e efetivação dos repasses previstos e que o comitê de investimentos realizou os movimentos seguindo a sugestão contida nos relatórios de análise da carteira e visão pela empresa de Assessoria. O presidente do Conselho Deliberativo colocou em votação as proposituras apresentadas e os membros deste conselho aprovaram por unanimidade. **07)** Seguindo a pauta, Luís informou que foi encaminhado pela superintendência a minuta do plano de ação para o exercício de 2023. O plano de ação é um dos requisitos do Programa Pró Gestão constante nas dimensões Governança Corporativa e Educação Previdenciária, onde o RPPS deverá incorporar o planejamento à sua rotina de gestão e desenvolver este plano de ação, dando ampla divulgação, comtemplando as ações a serem implementadas, metas para melhoria de cada processo, responsabilidades e prazos. Dentre as propostas apresentadas na minuta destaca-se em análise de ambiência pelo lado

positivo a transparência de informações, dedicação de servidores e conselheiros e o crescente volume de recursos previdenciários e pelo lado negativo (fraquezas) destaca-se a inexistência de um plano de carreira para os servidores do IMPS, número reduzido de servidores e como ameaça o atraso nos repasses pelo ente de contribuições previdenciárias e aportes. Como ações planejadas para o exercício de 2023 destaca-se realização da Política de investimentos, Cálculo Atuarial e Estudo de ALM (Asset Liability Management), implementação do sistema de protocolos e processos eletrônicos e realização de cursos de capacitação para segurados e conselheiros. Os conselheiros aprovaram a minuta do Plano de Ação, mas solicitaram a inclusão de um curso sobre o Tema Previdência Complementar, para os segurados do IMPS JALES. **08)** O superintendente apresentou a minuta do Edital de Credenciamento de Instituições Financeiras informando que o credenciamento de instituições financeiras é de realização obrigatória para os RPPS, regulamentando que somente poderão receber valores para investimentos, as empresas devidamente credenciadas junto a este INSTITUTO, por meio de seu processo de Credenciamento e, atendendo a todos os preceitos dispostos neste Edital. A minuta foi elaborada e enviada pelo comitê de investimentos deste Instituto, juntamente com a empresa de assessoria em investimentos, que irá disponibilizar o registro e a possibilidade das instituições realizarem o credenciamento online dentro de sua plataforma eletrônica. Segunda a minuta, o edital está em conformidade com a Resolução CMN n.º 4963/2021 e das Portarias Federais, n.º 519/2011 e n.º 1467/2021, trazendo como novidade a alteração de previsão de validade deste credenciamento, passando para 24(vinte e quatro) meses de acordo com a regulamentação federal. A conselheira Zenaide falou que já havia lido a minuta que foi enviada por e-mail e disse não ter nada a se opor. Os outros conselheiros concordaram e aprovaram por unanimidade a minuta do edital de credenciamento das Instituições Financeiras. **09)** O senhor Claudir apresentou também a minuta do relatório de governança do exercício de 2022 e explicou que o relatório de governança corporativa é mais um item previsto no manual do Programa Pró Gestão, devendo ser realizado anualmente como um instrumento de transparência e prestação de contas da gestão, devendo conter informações das seguintes áreas: Dados dos segurados, receitas e despesas, gestão de investimentos, publicação das atividades dos órgãos colegiados, atividades institucionais e canais de atendimento. Ressaltou que caso seja aprovado por este Conselho e pelo Conselho Fiscal, os dados contidos neste relatório deverão ser apresentados em audiência pública e disponibilizado no site do IMPS como instrumento de transparência e prestação de contas. Os conselheiros disseram ter analisado o relatório que foi disponibilizado por e-mail e acharam bem claro, aprovando o mesmo por unanimidade. **10)** Luís disse que a Superintendência encaminhou para este conselho, a proposta de realização de audiência pública, a ser realizada no dia 27/06/23, a partir das 17h30 de forma hibrida, ou seja, presencial neste Instituto e transmitida online pela página do facebook deste Instituto, para prestação de contas e apresentação do relatório de governança do exercício de 2022. Após análise dos conselheiros, estes opinaram pela mudança da

data da audiência para o dia 04/07/23 e após a alteração aprovaram a proposta por unanimidade. Concluídos os trabalhos, o presidente Luiz Antonio Abra agradeceu a presença de todos os conselheiros e do superintendente, senhor Claudir Balestreiro, passou a palavra para quem quisesse se manifestar e, na ausência de manifesto, deu-se por encerrada a reunião e eu Marisley Berceli Nascimento, lavrei a presente ata, que vai por mim, pelo presidente e demais membros, assinada. Jales-SP, 19 (dezenove) de junho do ano de 2023 (dois mil e vinte e três).

Luiz Antonio Abra

Claudio Rodrigues Motta

Elaine Cristina Magri da Silva

Iracy Severino de Godoy

Marisley Berceli Nascimento

Zenaide Nossa Claro Fernandes