



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 FISCAL DO IMPS JALES

DATA: 23 / 08 / 2023

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 Rogério 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 08/2023 - REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE JALES.

Às dezessete horas e quinze minutos do dia vinte e três de agosto do ano de dois mil e vinte e três 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 de Prestação de Contas – IMPS JALES - Junho (segundo trimestre e primeiro semestre de 2023); 2) Relatórios contábeis do mês de Junho/2023, sendo: Relatório de receitas e despesas, de empenhos pagos no mês, despesas administrativas, balancete isolado e boletim de caixa; 3) Relatório do Comitê de Investimentos referente ao mês de junho (segundo trimestre e primeiro semestre de 2023); 4) Encaminha credenciamentos das instituições: a) Banco J. Safra S.A.; b) Safra Serviços de Administração Fiduciária Ltda.; c) Banco Bradesco S/A; d) BEM – Distr. de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.; e) BRAM – Bradesco Asset Management S/A. e 5) Relatório do Controle Interno referente aos meses de abril à junho de 2023. Ato contínuo, passou-se a análise dos itens que constavam da pauta: **1) RELATÓRIO PRESTAÇÃO DE CONTAS – IMPS JALES – JUNHO:** Conforme informações contidas no relatório no mês de junho houve diminuição na proporcionalidade de 1,92 para 1,91 ativo para cada inativo-pensionista, considerando que até este mês temos 1.210 segurados ativos, 482 aposentados e 152 pensionistas. Sobre os ativos no mês de junho não houve alteração nos números, considerando que houve 08 rescisões e 08 novos entrantes. No segundo trimestre: houve 01 aposentadoria, 18 novos entrantes e 14 rescisões, havendo evolução de 03 segurados. No ano, houve evolução de 12 segurados, 21 rescisões, 03 óbitos, 05 aposentadorias e 41 novos entrantes. Sobre os inativos: no mês de junho não houve novos processo, porém houve 02 óbitos. No ano houve 15 óbitos e 05 novos processos que reduziu no ano os números de aposentados de 492 para 482. Ainda, que no ano, até o presente mês, o número de aposentadorias está abaixo da média de outros anos (30). Pensionistas: no mês de junho houve 06 novos processos e 01 óbito. No ano houve 01 fim de processo, 02 óbitos e 10 novas pensões. O número alto de pensões se deu devido a migração dos óbitos dos segurados inativos e seus dependentes. Em relação ao item **2) RELATÓRIOS CONTÁBEIS DO MÊS DE JUNHO/2023:** Primeiramente foram analisadas as despesas administrativas contendo os seguintes números: total gasto no mês: R\$ 66.523,59 (sessenta e seis mil, quinhentos e vinte e três reais e cinquenta e nove centavos); no ano: R\$ 339.050,54 (trezentos e trinta e nove mil, cinquenta reais e cinquenta e quatro centavos). Valor Limite previsto: R\$ 1.305.468,77 (um milhão, trezentos e cinco mil, quatrocentos e sessenta e oito reais e setenta e sete centavos). Limite médio até junho: R\$ 652.734,39 (seiscentos e cinquenta e dois mil, setecentos e trinta e quatro reais e trinta e nove centavos). Resultado: gastou-se até o mês de junho 25,97% do limite previsto para o exercício e 51,94% do limite médio do período (06 meses). Sobre as receitas: total de receitas no mês: R\$ 2.240.718,37 (dois milhões, duzentos e quarenta mil, setecentos e dezoito reais e trinta e sete centavos). Fontes: Contribuição Servidor – R\$ 493.988,26 (quatrocentos e noventa e três mil, novecentos e oitenta e oito reais e vinte e seis centavos); Contribuição Patronal – R\$ 1.000.183,84 (um milhão, cento e oitenta e três reais 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

oitenta e quatro 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: R\$ 224.381,80 (duzentos e vinte e quatro mil, trezentos e oitenta e um reais e oitenta centavos); Parcelamentos – Aporte: R\$ 495.316,72 (quatrocentos e noventa e cinco mil, trezentos e dezesseis reais e setenta e dois centavos); Investimentos: R\$ 70.603,60 (setenta mil, seiscentos e três reais e sessenta centavos). Receita Orçada: R\$ 39.952.000,00 (trinta e nove milhões, novecentos e cinquenta e dois mil reais); Receita arrecada no ano: R\$ 13.599.344,07 (treze milhões, quinhentos e noventa e nove mil, trezentos e quarenta e quatro reais e sete centavos), diferença: R\$ 26.352.655,93 (vinte e seis milhões, trezentos e cinquenta e dois mil, seiscentos e cinquenta e cinco reais e noventa e três centavos). Verifica-se que até o mês de junho arrecadou-se 34,03% do total da receita prevista (orçada). Sobre receitas no ano: contribuição servidor: R\$ 3.331.638,49 (três milhões, trezentos e trinta e um mil, seiscentos e trinta e oito reais e quarenta e nove centavos); contribuição patronal: R\$ 4.460.613,57 (quatro milhões, quatrocentos e sessenta mil, seiscentos e treze reais e cinquenta e sete centavos); Aportes: R\$ 510.080,95 (quinhentos e dez mil, oitenta reais e noventa e cinco centavos); COMPREV: R\$ 470.488,96 (quatrocentos e setenta mil, quatrocentos e oitenta e oito reais e noventa e seis centavos); Parcelamentos: R\$ 1.096.007,19 (um milhão, noventa e seis mil, sete reais e dezenove centavos); Parcelamentos – Aporte: R\$ 2.411.652,52 (dois milhões, quatrocentos e onze mil, seiscentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e dois centavos); Investimentos: R\$ 1.286.727,73 (um milhão, duzentos e oitenta e seis mil, setecentos e vinte e sete reais e setenta e três centavos); Outras Receitas: R\$ 32.134,66 (trinta e dois mil, cento e trinta e quatro reais e sessenta e seis centavos), totalizando R\$ 13.599.344,07 (treze milhões, quinhentos e noventa e nove mil, trezentos e quarenta e quatro reais e sete centavos). Em relação as despesas: dotação anual: R\$ 39.952.000,00 (trinta e nove milhões, novecentos e cinquenta e dois mil reais); total de empenhos no mês: R\$ 3.177.388,23 (três milhões, cento e setenta e sete mil, trezentos e oitenta e oito reais e vinte e três centavos); despesas liquidadas no mês: totalizando R\$ 3.143.289,45 (três milhões, cento e quarenta e três mil, duzentos e oitenta e nove reais e quarenta e cinco centavos). Total de Pagamentos no mês: R\$ 2.638.981,43 (dois milhões, seiscentos e trinta e oito mil, novecentos e oitenta e um reais e quarenta e três centavos). Total de Empenhos no ano: R\$ 16.461.798,23 (dezesseis milhões, quatrocentos e sessenta e um mil, setecentos e noventa e oito reais e vinte e três centavos); Despesas Liquidadas: R\$ 16.321.773,16 (dezesseis milhões, trezentos e vinte e um mil, setecentos e setenta e três reais e dezesseis centavos) e pagamentos efetuados: R\$ 13.213.984,61 (treze milhões, duzentos e treze mil, novecentos e oitenta e quatro reais e sessenta e um centavos). Empenhos pagos: total de pagamentos no mês: R\$ 2.638.981,43 (dois milhões, seiscentos e trinta e oito mil, novecentos e oitenta e um reais e quarenta e três centavos). Sobre as despesas, no mês de junho houve total de empenhos de R\$ 3.177.388,23 (três milhões, cento e setenta e sete mil, trezentos e oitenta e oito reais e vinte e três centavos) e de despesas pagas de R\$ 2.638.981,43 (dois milhões, seiscentos e trinta e oito mil, novecentos e oitenta e um reais e quarenta e três centavos), enquanto que no ano houve total de despesas empenhas de R\$ 16.461.798,23 (dezesseis milhões, quatrocentos e sessenta e um mil, setecentos e noventa e oito reais e vinte e três centavos) e despesas pagas de R\$ 13.213.984,61 (treze milhões, duzentos e treze mil, novecentos e oitenta e quatro reais e sessenta e um centavos). Resultado financeiro/orçamentário: no mês considerando as receitas – despesas empenhadas, houve déficit de R\$ 936.669,86 (novecentos e trinta e seis mil, seiscentos e sessenta e nove reais e oitenta e seis centavos), considerando receitas – despesa pagas houve também déficit de R\$ 398.263,06 (trezentos e noventa e oito mil, duzentos e sessenta e três reais e seis centavos). Que no acumulado o resultado é de:

S. J.
P.
J.
F.
2



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

considerando receitas – empenhos: déficit de R\$ 2.862.454,16 (dois milhões, oitocentos e sessenta e dois mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais e dezesseis centavos) e considerando receitas – despesas pagas o resultado é superavitário de R\$ 385.359,46 (trezentos e oitenta e cinco mil, trezentos e cinquenta e nove reais e quarenta e seis centavos). Sobre o item **3) RELATÓRIO DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS REFERENTE AO MÊS DE JUNHO: RELATÓRIO ANALÍTICO DE INVESTIMENTOS**: no mês de junho houve retorno na carteira de 2,48%, enquanto a meta prevista foi de 0,71%, onde os fundos de renda fixa tiveram retorno médio de 1,38%, os de renda variável de 7,84%, enquanto que os fundos do exterior tiveram retorno de 1,47%. Que no segundo trimestre do ano de 2023 a rentabilidade foi de 5,80%, enquanto a meta foi de 2,35%. Que os Fundos de renda fixa no período tiveram retorno médio de 3,58%, de renda variável de 11,20% e do fundo do exterior de 4,07% e no primeiro semestre de 2023 a rentabilidade acumulada foi de 7,96%, enquanto a meta foi de 5,75%. Houve as seguintes movimentações na carteira: aplicações: Fundo Caixa Brasil IRF-M1 – valor: R\$ 1.421.882,55 (um milhão, quatrocentos e vinte e um mil, oitocentos e oitenta e dois reais e cinquenta e cinco centavos) e Resgate no Fundo Caixa Brasil Ref. DI no valor de R\$ 1.585.000,00 (um milhão, quinhentos e oitenta e cinco mil reais), ou seja houve resgate de R\$ 163.117,45 (cento e sessenta e três mil, cento e dezessete reais e quarenta e cinco centavos) e no ano também houve resgate de R\$ 484.226,44 (quatrocentos e oitenta e quatro mil, duzentos e vinte e seis reais e quarenta e quatro centavos). Evolução patrimonial da carteira: valor consolidado da carteira: R\$ 59.719.727,15 (cinquenta e nove milhões, setecentos e dezenove mil, setecentos e vinte e sete reais e quinze centavos). No mês de junho houve evolução da carteira de 2,20% ou R\$ 1.285.332,89 (um milhão, duzentos e oitenta e cinco mil, trezentos e trinta e dois reais e oitenta e nove centavos). No segundo trimestre de 2023 houve evolução na carteira de 5,14%, ou seja, de R\$ 2.919.832,73 (dois milhões, novecentos e dezenove mil, oitocentos e trinta e dois reais e setenta e três centavos) e no primeiro semestre de 2023 a evolução foi de 7,07%, que corresponde à R\$ 3.944.529,41 (três milhões, novecentos e quarenta e quatro mil, quinhentos e vinte e nove reais e quarenta e um centavos). Enquadramentos: Verifica-se que a carteira de investimentos está enquadrada nos limites ou parâmetros da Política de Investimentos e da Resolução nº 4.963/21. O comitê de investimentos apresentou o seguinte parecer: sobre o cenário no Brasil, espera-se uma possível redução nas taxas de juros, conforme indicado pelo Copom, o que pode continuar influenciando positivamente a economia, que refletiu diretamente na performance da carteira de investimentos do IMPS de Jales, principalmente nos fundos de renda variável, o que resultou em performance acima e superando no acumulado a meta prevista para o mesmo período. Verifica-se que, apesar da falta do repasse pelo ente, das parcelas do aporte para cobertura do déficit atuarial, há significativo aumento patrimonial da carteira, estando devidamente enquadradas dentro dos limites legais e dentro dos limites de riscos de crédito, mercado e liquidez determinado na política de investimentos e que as movimentações ocorridas na carteira foram as deliberadas pelo Comitê. Em relação aos investimentos do IMPS, entendeu-se que devem ser mantidos os atuais recursos alocados de Renda Fixa, sendo as receitas aplicadas no segmento de curto prazo (IRF-M1 e CDI) e efetuado resgate neste mesmo segmento para pagamento das despesas mensais. Foi encaminhado cópia das atas de reuniões do Comitê de Investimentos e do Conselho Deliberativo, verificando-se que as movimentações na carteira foram propostas pelo Comitê e previamente deliberadas pelo Conselho Deliberativo. Sobre o item **4) ENCAMINHA CREDENCIAMENTOS DAS INSTITUIÇÕES**: Foi encaminhado a documentação de credenciamento das seguintes instituições: a) Banco J. Safra S.A.; b) Safra Serviços de Administração Fiduciária Ltda.; c) Banco Bradesco S/A; d) BEM – Distr. de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.; e) BRAM – Bradesco Asset Management S/A.. Em análise e conforme

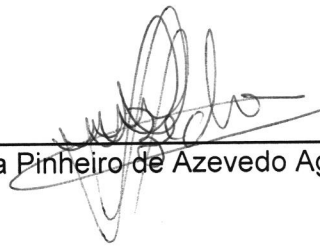


INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

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

documentação apresentada e relatório final, as instituições apresentaram a seguinte pontuação técnica: a) Banco J. Safra S.A.: RP1-86%; b) Safra Serviços de Administração Fiduciária Ltda.: RP1-84%; c) Banco Bradesco S/A.: RP1-96%; d) BEM – Distr. de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.: RP1-90%; e) BRAM – Bradesco Asset Management S/A.: RP1-98%. Que, de acordo com relatório final, “instituições com estas classificações apresentam histórico consistente de risco e retorno, são consideradas instituições com excelente credibilidade, tradição em gestão e sólida estrutura organizacional, contam com eficazes e seguros processos de investimento e de análise de risco, equipes com formação profissional altamente qualificada, elevada experiência e baixa rotatividade. Apresentam, ainda, ambiente de controle interno seguro, capaz de garantir total disponibilidade, integridade, tempestividade e rastreabilidade das informações. No geral, as instituições classificadas neste nível asseguram o cumprimento do dever fiduciário em sua plenitude”. Quanto ao item **5) RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO REFERENTE AOS MESES DE ABRIL À JUNHO DE 2023:** Foi repassado para os membros o relatório de controle interno, referente aos meses de abril à junho, elaborado pela servidora responsável, Sra. Suely de Souza Rodrigues que, em sua conclusão, foi certificado pela controladora interna que não foram encontradas irregularidades. Analisando as matérias acima apresentadas, foram todas 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, 23 de agosto de 2023.


Sueva Oliveira Mesquita Gonçalves


Vilma Pinheiro de Azevedo Agostinho


Rosana Moraes Pivoto


Fábio Rogério Galan