



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

REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DO IMPS JALES

DATA: 21 / 11 / 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 Rogerio Galan

214.296.538-50 Rosana Moraes Pivoto

Sueva Oliveira M. Gonçalves
Vilma Pinheiro de A. Agostinho
Fabio Rogerio Galan
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 11/2023 - 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 novembro 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 Prestação de Contas – IMPS JALES – setembro/2023; 2) Relatórios contábeis do mês de setembro/2023; 3) Relatório do comitê de investimentos referente ao mês de setembro e do Terceiro Trimestre de 2023; 4) Encaminha relatório do controle interno de setembro/2023. **1) Relatório Prestação de Contas – IMPS JALES – setembro/ 2023** - sobre os segurados ativos: no mês de setembro houve 01 (uma) aposentadoria, 05 (cinco) novos entrantes e 04 (quatro) rescisões, totalizando 1.212. segurados ativos. Sobre os aposentados, no mês houve 01 (um) novo processo e 03 (três) óbitos, totalizando 489 (quatrocentos e oitenta e nove) aposentados. Sobre os processos de pensões, no mês houve 03 novos processos, totalizando 154 (cento e cinquenta e quatro) pensionistas, mantendo em 1,88 a proporcionalidade entre ativos e inativos-pensionistas. Em relação ao item **2) Relatórios contábeis do mês de Setembro/2023 - Sobre receitas:** Contribuição Servidor: R\$ 682.757,49 (seiscentos e oitenta e dois mil, setecentos e cinquenta e sete reais e quarenta e nove centavos); Contribuição Patronal: R\$ 381.266,88 (trezentos e oitenta e um mil, duzentos e sessenta e seis reais e oitenta e oito centavos); Aportes: R\$ 201.488,18 (duzentos e um mil, quatrocentos e oitenta e oito reais e dezoito centavos); Comprev: R\$ 75.673,98 (setenta e cinco mil, seiscentos e setenta e três reais e noventa e oito centavos); Parcelamentos: R\$ 458.307,32 (quatrocentos e cinquenta e oito mil, trezentos e sete reais e trinta e dois centavos); Parcelamentos – Aporte: R\$ 1.016.033,60 (um milhão, dezesseis mil, trinta e três reais e sessenta centavos); Investimentos (juros): R\$ 52.457,28 (cinquenta e dois mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais e vinte e oito centavos) e outras receitas: R\$ 20.630,78 (vinte mil, seiscentos e trinta reais e setenta e oito centavos), totalizando R\$ 2.888.615,51 (dois milhões, oitocentos e oitenta e oito mil, seiscentos e quinze reais e cinquenta e um centavos). Houve, também, receita de R\$ 165.265,92 (cento e sessenta e cinco mil, duzentos e sessenta e cinco reais e noventa e dois centavos) de repasse entre entidades. No ano, o total de receitas arrecadadas é de R\$ 21.888.663,21 (vinte e um milhões, oitocentos e oitenta e oito mil, seiscentos e sessenta e três reais e vinte e um centavos). Sobre despesas: as principais despesas pagas no mês foram: aposentadorias da Prefeitura: R\$ 2.074.986,36 (dois milhões, setenta e quatro mil, novecentos e oitenta e seis reais e trinta e seis centavos); aposentadorias Câmara: R\$ 53.156,85 (cinquenta e três mil, cento e cinquenta e seis reais e oitenta e cinco centavos); Pensões: R\$ 450.355,25 (quatrocentos e cinquenta mil, trezentos e cinquenta e cinco reais e vinte e cinco centavos); Servidores do IMPS: R\$ 24.616,53 (vinte e quatro mil, seiscentos e dezesseis reais e cinquenta e três centavos), totalizando no mês R\$ 2.667.203,35 (dois milhões, seiscentos e sessenta e sete mil, duzentos e três reais e trinta e cinco centavos). Que sobre as despesas empenhada no mês foram de R\$ 2.673.596,10 (dois milhões seiscentos e setenta e três mil quinhentos e noventa e seis reais e dez centavos) e despesas



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

liquidadas de R\$ 2.688.809,02 (dois milhões, seiscentos e oitenta e oito mil, oitocentos e nove reais e dois centavos). No ano o total de despesas empenhadas é de R\$ 24.673.531,45 (vinte e quatro milhões, seiscentos e setenta e três mil, quinhentos e trinta e um reais e quarenta e cinco centavos), liquidadas de R\$ 24.588.063,91 (vinte e quatro milhões, quinhentos e oitenta e oito mil, sessenta e três reais e noventa e um centavos) e de pagas de R\$ 21.913.552,96 (vinte e um milhões, novecentos e treze mil, quinhentos e cinquenta e dois reais e noventa e seis centavos). Resultado financeiro no mês de setembro: Receitas – Despesas empenhadas: Superávit de R\$ 215.019,41 (duzentos e quinze mil, dezenove reais e quarenta e um centavos); Receitas – Despesas liquidadas: Superávit no mês de R\$ 199.806,49 (cento e noventa e nove mil, oitocentos e seis reais e quarenta e nove centavos); Receitas – Despesas pagas: Superávit de R\$ 221.412,16 (duzentos e vinte e um mil, quatrocentos e doze reais e dezesseis centavos). No acumulado (ano) Receitas – Despesas empenhadas: Déficit de R\$ 2.784.868,24 (dois milhões, setecentos e oitenta e quatro mil, oitocentos e sessenta e oito reais e vinte e quatro centavos); Receitas – Despesas liquidadas: Déficit de R\$ 2.669.400,70 (dois milhões, seiscentos e sessenta e nove mil, quatrocentos reais e setenta centavos); Receitas – Despesas pagas: Déficit de R\$ 24.889,75 (vinte e quatro mil, oitocentos e oitenta e nove reais e setenta e cinco centavos). **Despesas Administrativas:** O limite previsto de despesas administrativas para o exercício de 2023 é de R\$ 1.305.468,77, com média mensal de R\$ 108.789,06. Destes valores gastou-se no mês R\$ 65.738,08 e no ano R\$ 517.213,16 ou seja, somente 52,83% da média prevista para o mesmo período. Verifica-se a inadimplência pelo Poder Executivo no repasse do aporte para cobertura do déficit atuarial, que, conforme cópias dos ofícios anexados no relatório de prestação de contas, a superintendência vem mensalmente notificando a Prefeitura para que efetue os devidos pagamentos e informando a inadimplência à Câmara Municipal. Sobre o item 3) **Relatório do comitê de investimentos referente ao mês de setembro e do Terceiro Trimestre de 2023:** no mês de setembro houve retorno negativo financeiro na carteira de R\$ 25.580,52 (vinte e cinco mil, quinhentos e oitenta reais e cinquenta e dois centavos), que corresponde a rentabilidade de -0,04%, ficando abaixo da meta que é de 0,78%. Que, conforme parecer da carteira emitido pelo comitê de investimentos, o fundo com melhor retorno no mês foi o Caixa Hedge MM LP com 1,32% e na renda fixa o BB TP vértices 2024 com retorno de 1,11%. Os fundos que tiveram piores performances no mês foram o Fundo do Exterior Ações BDR, com -3,29% e o Caixa Small Caps, com -2,87%. Porém no ano, dos fundos carteira, somente 03 (três) estão com performances abaixo da meta, sendo o Bradesco Selection, o BB Ações Valor e o Caixa Small Caps, todos do segmento de renda variável, enquanto que os fundos com melhores performances no ano são: Renda variável: o BB Dividendos, com 14,58% e o Caixa Brasil Ações Livres, com 11,80% enquanto na renda fixa destacam-se os fundos: BB Alocação Ativa, com 11,72% e o Caixa Brasil IRF-M com 11,49%. Houve evolução patrimonial da carteira no mês de R\$ 930.031,58 (novecentos e trinta mil, trinta e um reais e cinquenta e oito centavos), no trimestre de R\$ 528.731,23 (quinhentos e vinte e oito mil, setecentos e trinta e um reais e vinte e três centavos) e no ano de R\$ 4.473.260,64 (quatro milhões, quatrocentos e setenta e três mil, duzentos e sessenta reais e sessenta e quatro centavos). As movimentações na carteira foram previamente deliberadas pelo Comitê de Investimentos e pelo Conselho Deliberativo e que o Comitê de Investimentos emitiu o seguinte parecer final: "Devido ao cenário econômico, principalmente pelo fato da movimentação na curva de juros americana, gerou abalo não somente na economia americana, mas ao redor de todo o mundo, inclusive a brasileira, que além deste fato traz também preocupação com a trajetória fiscal, e também a sinalização do governo de não adotar medidas para enxugamento dos gastos, onde a efetividade e efeitos dessas novas medidas devem ser sentidas de maneira mista ao longo dos meses. Que neste cenário tivemos, pelo segundo mês consecutivo, performance

[Handwritten signatures and initials]



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

negativa na carteira, ficando abaixo da meta, porém no acumulado estamos 24,5% acima da meta. Sobre os quadros evolutivos da carteira, apesar da performance negativa no mês, tivemos no mês valor de aplicações maior do que resgates, onde atingimos a casa dos R\$ 60 milhões na carteira consolidada, com evolução na carteira no ano de 8,02%. Que, no mês, os fundos com melhores performances foram os fundos multimercado, os fundos vértices e de médio prazo, enquanto que os piores fundos foram os de renda variável, do exterior e do segmento Small Caps, porém no ano apenas 03 (três) fundos não estão com retorno acima da meta, demonstrando que a carteira está bem diversificada. Conforme tabelas de enquadramentos e distribuição dos fundos, verifica-se a situação conservadora da carteira, ou seja, nos segmentos de alta volatilidade e riscos, como de renda variável, está alocada abaixo da estratégia alvo determinada pela Política de Investimentos, porém necessidade de adequação do limite inferior do Art. 7º, III, a. Verifica-se a regularidade e enquadramentos perante aos Artigos 18, 20 e 21 da Resolução 4963/2021, que as movimentações na carteira foram deliberadas por este comitê. Que análises de riscos da carteira, demonstram que a carteira está em conformidade e com percentual baixíssimo de riscos, não havendo necessidade de abertura de processo de contingência para atualização do acompanhamento. Não houve pedidos de novos credenciamentos de fundos ou de instituições financeiras". Quanto ao item **4) RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO DE 2023:** Foi repassado para os membros o relatório de controle interno, referente ao mês de setembro, 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 aprovadas por unanimidade. Não havendo outras matérias a serem discutidas, a Srª Presidente encerrou 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 novembro de 2023.


Sueva Oliveira Mesquita Gonçalves


Vilma Pinheiro de Azevedo Agostinho


Rosana Moraes Pivoto


Fábio Rogério Galan