



Ata da tricentésima vigésima quarta (324^a) reunião ordinária do Conselho Fiscal, realizada em 22 de setembro de 2021, com a presença da Assessora da Presidência Fabíola de Melo Silva Carneiro, da Diretora do Departamento Administrativo-Financeiro Renata de Souza Santos Esteves e dos Conselheiros: Clévio Vitor de Almeida, Amauri Arnaldo Junior e Cláudio Adriano de Siqueira Campos. A reunião teve início, às 9h15min, na sala de reuniões da sede do IPMJ, para apreciação e aprovação do Balancete Orçamentário de agosto/2021, bem como gestão financeira e investimentos. Observações sobre a base de cálculo das contribuições repassadas pela Prefeitura Municipal de Jacareí, SAAE de Jacareí, Fundação Cultural de Jacareí, Câmara Municipal de Jacareí e Serviço de Regulação de Jacareí referência folha de pagamento julho/2021; e Unidade Gestora (IPMJ) referência folha de pagamento agosto/2021. As retenções sobre a folha de pagamento dos aposentados e pensionistas, referência agosto de 2021, foram feitas de acordo com a Emenda Constitucional nº 41/03 e a MP 167/04, convertida na Lei nº 10.887/04. As receitas orçamentárias dispostas no balancete totalizaram o montante de R\$ 83.589.343,24 no mês, acumulando no ano R\$ 161.320.251,99, separadas em: a) contribuições dos servidores ativos, inativos, pensionistas e oriundas de sentenças judiciais, alíquota de 14%, o montante de R\$ 1.811.008,04 ; b) contribuições patronais (custo normal), alíquota de 16%, e oriundas de sentenças judiciais, o montante de R\$ 2.386.125,88; c) contribuições para amortização do déficit atuarial, alíquota suplementar de 16,52%, o montante de R\$ 2.083.044,43; d) acordos de parcelamentos com a Prefeitura Municipal de Jacareí: parcela 149/240 no valor de R\$ 32.738,05 referente a dívida de contribuição de 2003 (desfazimento da dação); parcela 139/420 no valor de R\$ 367.785,56 referente ao acordo de parcelamento de empréstimos; parcela 139/240 no valor de R\$ 767.686,67 referente acordo das dívidas de contribuições de 09/1996 à 07/1998 e 01/1999 à 12/2000; e parcela 07/60 no valor de R\$ 161.733,34 referente ao acordo de parcelamento de contribuições patronais suspensas em 2020; e) acordo de reparcelamento de contribuição de servidor totalizando R\$ 5.017,58; f) Receita Patrimonial formada por rendimentos auferidos dos fundos de investimentos: Santander RF Referenciado DI Institucional Premium FIC FI R\$ 22.081,69; Santander RF Referenciado DI Institucional Premium FIC FI Taxa de Administração R\$ 14.075,19; amortização FIDC Fechado Multisetorial Master III R\$ 40.683,63; FI Caixa Brasil IMA-B TP RF LP R\$ 48.183.510,64; BB Previdenciário RF IMA-B FI R\$ 3.862.939,76; SulAmérica Inflatie FI RF R\$ 23.319.631,04; g) repasse de COMPREV no valor de R\$ 492.286,31 referência

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



06/2021; e h) outras receitas orçamentárias como restituição de benefícios previdenciários no valor de R\$ 76,02, honorários advocatícios no valor de R\$ 37.615,35 e outras receitas próprias no valor de R\$ 1.304,06. As despesas orçamentárias previdenciárias empenhadas para pagamento de folha de inativos, pensionistas, compensação previdenciária entre o RGPS e PASEP (obrigações tributárias sobre rendimentos financeiros) representou o montante de R\$ 8.917.389,86 no mês e R\$ 65.364.932,90 no ano e as despesas orçamentárias administrativas empenhadas o montante de R\$ 265.738,59 no mês e R\$ 2.390.265,96 no ano, totalizando R\$ 9.183.128,45 no mês e R\$ 67.755.198,86 acumulado no ano. Foram analisados relatórios de despesas pagas, classificadas por tipo de desembolso, centro de custo, empenhos e fornecedores, bem como respectivas notas fiscais. As movimentações financeiras foram apresentadas e avaliadas em demonstrativo anexo a essa ata. Por meio de relatório gerencial foi apresentado o acompanhamento da taxa de administração com saldo diante das despesas empenhadas de R\$ 2.428.239,25, liquidadas R\$ 2.684.686,47 e pagas R\$ 2.799.816,42. Em consenso os conselheiros aprovaram o balancete orçamentário de agosto/2021, bem como suas movimentações financeiras. Na análise dos investimentos, por meio de relatório mensal de resultados, que traz o acompanhamento das diversas modalidades de operações realizadas na aplicação dos recursos do instituto, verificaram os conselheiros, que a carteira rentabilizou negativamente -R\$ 3.779.865,83, acumulando no ano R\$ 8.408,056,82, totalizando o patrimônio em R\$ 636.523.604,51. O desempenho foi de -0,63% no mês, e 1,00% no ano, resultando em -51,22% da meta de 1,22% no mês, e 10,74% da meta de 9,29% no ano. Os principais fatores que impactaram o resultado de agosto foram dados econômicos que mostraram, de forma geral, uma desaceleração do crescimento, com inflação ainda majoritariamente pressionada. No mercado doméstico a crise institucional e os riscos fiscais levaram os ativos locais a queda expressiva, com a crise hídrica contribuindo para a alta da inflação. Constataram os conselheiros a aderência de todos os fundos à Resolução 3922/2010 e Política de Investimentos 2021 e aprovaram o demonstrativo mensal elaborado pelo comitê de investimentos (CAIF). Foi observado reconhecimento de rendimento negativo para o fundo de investimento FIC FI Caixa Brasil Gestão Estratégica RF no valor de R\$ 243.275,38, sendo esse valor impactado pelos rendimentos acumulados do fundo em 2021, pois desde o início até o seu resgate total o fundo rentabilizou positivamente R\$ 112.365,80, com aplicações totalizando R\$ 55.000.000,00 e resgates R\$ 55.112.365,80. Até 2020 o rendimento foi de R\$ 824.724,80, com reconhecimento orçamentário de R\$ 355.641,18, visto os rendimentos de 2021 negativos



-712.359,00, restou a ser reconhecido o valor de -R\$ 243.275,38. Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às 11h20min e foi por mim Fabíola de Melo Silva Carneiro, Assessora da Presidência, fuisc lavrada a presente ata que será assinada pelos presentes. *****

Fabíola Melo S. Carneiro

Fabíola M. Silva Carneiro

Renata de Souza Santos Esteves

Renata de Souza Santos Esteves

Clévio Vitor de Almeida

Clévio Vitor de Almeida

Amauri Arnaldo Junior

Amauri Arnaldo Junior

Cláudio Adriano de Siqueira Campos

Cláudio A. Siqueira Campos