



Ata da tricentésima trigésima oitava (338ª) reunião ordinária do Conselho Fiscal, realizada em 24 de novembro de 2022, com a presença da Contadora Ivanir Barbosa da Silva Medeiros, da Assessora da Presidência Fabíola de Melo Silva e dos Conselheiros: Amauri Arnaldo Junior, Rafaela Carvalho dos Santos e Valdir dos Santos Pereira. A reunião teve início, às 9h20min, na sala de reuniões da sede do IPMJ, para apreciação e aprovação do Balancete Orçamentário de outubro/2022, bem como gestão financeira e investimentos. As contribuições repassadas pela Prefeitura Municipal de Jacareí, SAAE de Jacareí, Fundação Cultural de Jacarehy, Câmara Municipal de Jacareí e Serviço de Regulação de Jacareí, tiveram a base de cálculo referente folha de pagamento setembro/2022; e Unidade Gestora (IPMJ) referente folha de pagamento outubro/2022. As retenções sobre a folha de pagamento dos inativos e pensionistas, referência outubro/2022, 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\$ 9.345.631,26 (nove milhões, trezentos e quarenta e cinco mil, seiscentos e trinta e um reais e vinte e seis centavos) no mês, separadas em: a) contribuições dos servidores ativos, inativos e pensionistas, alíquota de 14%, o montante de R\$ 2.101.347,70 (dois milhões, cento e um mil, trezentos e quarenta e sete reais e setenta centavos); b) contribuições patronais (custo normal), alíquota de 16%, e oriundas de processos judiciais, o montante de R\$ 2.380.596,36 (dois milhões, trezentos e oitenta mil, quinhentos e noventa e seis reais e trinta e seis centavos); c) contribuições para amortização do déficit atuarial, alíquota suplementar de 18,01%, o montante de R\$ 2.631.399,38 (dois milhões, seiscentos e trinta e um mil, trezentos e noventa e nove reais e trinta e oito centavos); d) acordos de parcelamentos com a Prefeitura Municipal de Jacareí: Acordo 00106/2009, parcela 163/240, no valor de R\$ 37.263,09 (trinta e sete mil, duzentos e sessenta e três reais e nove centavos), referente a dívida de contribuição de 2003 (desfazimento da dação); Acordo 00097/2010, parcela 153/420, no valor de R\$ 418.855,31 (quatrocentos e dezoito mil, oitocentos e cinquenta e cinco reais e trinta e um centavos), referente ao acordo de parcelamento dos empréstimos; Acordo 00098/2010, parcela 153/240, no valor de R\$ 874.285,67 (oitocentos e setenta e quatro mil, duzentos e oitenta e cinco reais e sessenta e sete centavos), referente acordo das dívidas de contribuições de 09/1996 à 07/1998 e 01/1999 à 12/2000; e a parcela 04/240 do acordo de reparcelamento 00649/2022, em análise pela SPREV, no valor de R\$ 31.564,77 (trinta e um mil, quinhentos e sessenta e quatro reais e setenta e sete centavos), referente a dívida das contribuições patronais suspensas em 2020, reparcelada nos moldes permitidos pela EC 113/2021, em substituição ao Acordo 00268/2021; e) acordo de reparcelamento de contribuição de servidor totalizando R\$ 16.662,37 (dezesseis mil, seiscentos e sessenta e dois reais e trinta e sete centavos); f) Receita Patrimonial formada por rendimentos auferidos dos fundos de investimentos: Santander RF Referenciado DI Institucional Premium FIC FI R\$ 254.716,43 (duzentos e cinquenta e quatro mil, setecentos e dezesseis reais e quarenta e três centavos); Santander RF Referenciado DI Institucional Premium



FIC FI Taxa de Administração R\$ 166.803,42 (cento e sessenta e seis mil, oitocentos e três reais e quarenta e dois centavos); g) Compensação Previdenciária – COMPREV no valor de R\$ 429.719,25 (quatrocentos e vinte e nove mil, setecentos e dezenove reais e vinte e cinco centavos) referência 08/2022; h) restituição de benefícios no valor de R\$ 903,68 (novecentos e três reais e sessenta e oito centavos); e i) honorários advocatícios no valor de R\$ 1.313,43 (um mil, trezentos e treze reais e quarenta e três centavos), bem como receitas próprias no valor de R\$ 200,40 (duzentos reais e quarenta centavos). No ano as receitas orçamentárias acumularam R\$ 132.982.495,76 (cento e trinta e dois milhões, novecentos e oitenta e dois mil, quatrocentos e noventa e cinco reais e setenta e seis centavos). As despesas orçamentárias previdenciárias empenhadas representaram o montante de R\$ 10.069.967,23 (dez milhões, sessenta e nove mil, novecentos e sessenta e sete reais e vinte e três centavos) e as despesas orçamentárias administrativas empenhadas o montante de R\$ 293.548,54 (duzentos e noventa e três mil, quinhentos e quarenta e oito reais e cinquenta e quatro centavos), totalizando R\$ 10.363.515,77 (dez milhões, trezentos e sessenta e três mil, quinhentos e quinze reais e setenta e sete centavos) no mês. No ano as despesas orçamentárias empenhadas acumularam R\$ 101.229.996,52 (cento e um milhões, duzentos e vinte e nove mil, novecentos e noventa e seis reais e cinquenta e dois centavos). 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 (disponibilidades) foram apresentadas e avaliadas em demonstrativo anexo a essa ata. Por meio de relatório gerencial foi apresentado o acompanhamento das despesas administrativas, informando valores empenhados, liquidados e pagos, e seus respectivos saldos, observando-se a utilização da reserva financeira da taxa de administração (relatório anexo a ata). Em consenso os conselheiros aprovaram o balancete orçamentário de outubro/2022, 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 e os riscos que as integram, verificaram os conselheiros, que a carteira rentabilizou positivamente R\$ 16.311.202,35 (dezesseis milhões, trezentos e onze mil, duzentos e dois reais e trinta e cinco centavos), totalizando o patrimônio em R\$ 642.060.600,35 (seiscentos e quarenta e dois milhões, sessenta mil, seiscentos reais e trinta e cinco centavos). O desempenho da carteira foi de 2,48% no mês, resultando em 251,22% da meta de 0,99%. No acumulado do ano, o desempenho foi de 3,58%, resultando em 40,24% da meta de 8,90%. Outubro foi um mês bastante volátil para os mercados financeiros, globais e locais. O cenário externo trouxe a China como grande exceção para melhora nos mercados financeiros globais, devido à forte queda nas bolsas e pressão da depreciação da moeda, em especial após a reunião do Partido Comunista Chinês. Nos EUA, os dados econômicos seguiram mostrando um cenário complicado, com uma tendência de desaceleração dos gastos privados (consumo de família e investimento), porém sem entrar em território negativo, essa perspectiva de

*[Handwritten signatures and initials]*



diminuição de ritmo ajudou bolsas de valores a subirem na metade final do mês, junto com resultados bons de empresas. Na Europa, o mês de outubro foi marcado pela queda de Liz Truss como primeira-ministra do Reino Unido. Para o cenário doméstico, dados econômicos, trouxeram inflação pouco acima do esperado, mas ainda em níveis baixos. Terminada as eleições, os mercados priorizam suas atenções nas perspectivas da economia brasileira para 2023, assim o debate fiscal tornou-se protagonista. Constataram os conselheiros aderência à Resolução 4.963/2021 e Política Anual de Investimentos 2022, sendo aprovado o relatório mensal elaborado pela unidade de gestão de investimentos. Foi apresentada aos conselheiros a Política Anual de Investimentos (P.A.I) de 2023, para conhecimento dos princípios, metodologias e parâmetros estabelecidos, de acordo com a Resolução CMN nº 4.963/2021, buscando, a longo prazo, segurança, liquidez e rentabilidades adequadas e suficientes ao equilíbrio entre ativo e passivo do IPMJ. A meta de retorno esperado foi definida em IPCA + 5,11%a.a. Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às 11h20min e foi por mim Fabíola de Melo Silva, Assessora da Presidência, lvs lavrada a presente ata que será assinada pelos presentes.

\*\*\*\*\*

Amauri Arnaldo Junior

Rafaela Carvalho dos Santos

Valdir dos Santos Pereira

Ivanir Barbosa da Silva Medeiros

Fabíola de Melo Silva