



Ata da tricentésima quadragésima sétima (347ª) reunião ordinária do Conselho Fiscal, realizada em 21 de agosto de 2023, com a presença da assessora da presidência Fabíola de Melo Silva, dos contadores Ivanir Barbosa da Silva Medeiros e Zilton Mendes da Silva e dos Conselheiros: Amauri Arnaldo Junior e Rafaela Carvalho dos Santos. Participou da reunião o controle interno Carlos Augusto Zani. Iniciou-se às 15h10min, presencialmente na sede do IPMJ, para apreciação e aprovação do Balancete Orçamentário de julho/2023, 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 de junho/2023; e Unidade Gestora (IPMJ) referente folha de pagamento de julho/2023. As retenções sobre as folhas de pagamentos dos inativos e pensionistas, referência julho/2023, foram feitas de acordo Lei Complementar nº 117/2022. As receitas orçamentárias dispostas no balancete totalizaram o montante de R\$ 11.676.642,72 (onze milhões seiscentos e setenta e seis mil seiscentos e quarenta e dois reais e setenta e dois centavos) no mês, separadas em: a) contribuições dos servidores ativos, inativos e pensionistas, alíquota de 14%, o montante de R\$ 2.863.284,34 (dois milhões oitocentos e sessenta e três mil duzentos e oitenta e quatro reais e trinta e quatro centavos); b) contribuições patronais (custo normal), alíquota de 16,70% com acréscimo de 3,52% para base dos professores, o montante de R\$ 3.096.392,94 (três milhões noventa e seis mil trezentos e noventa e dois reais e noventa e quatro centavos); c) contribuições para amortização do déficit atuarial, alíquota suplementar de 19,52%, o montante de R\$ 3.420.349,08 (três milhões quatrocentos e vinte mil trezentos e quarenta e nove reais e oito centavos); d) acordos de parcelamentos com a Prefeitura Municipal de Jacareí: Acordo de Reparcimento 00649/2022, aceito pelo MPS, parcela 13/240, no valor de R\$ 34.844,03 (trinta e quatro mil oitocentos e quarenta e quatro reais e três centavos), referente a dívida das contribuições patronais suspensas em 2020, reparcelada nos moldes permitidos pela EC 113/2021, em substituição ao Acordo 00268/2021; Acordo de Reparcimento 01060/2022, aceito pelo MPS, parcela 08/240, no valor de R\$ 13.019,06 (treze mil dezenove reais e seis centavos), referente a dívida de contribuição de julho a novembro de 2003 (desfazimento da dação), reparcelada nos moldes permitidos pela EC 113/2021, em substituição ao Acordo 00106/2009; Acordo de Reparcimento 01062/2022, aceito pelo MPS, parcela 06/240, no valor de R\$ 299.757,46 (duzentos e noventa e nove mil setecentos e cinquenta e sete reais e quarenta e seis centavos), referente a dívida das contribuições de 09/1996 à 07/1998 e 01/1999 à 12/2000, reparcelada nos moldes permitidos pela EC 113/2021, em substituição ao Acordo 00098/2010; Acordo de Reparcimento 01064/2022, aceito pelo MPS, parcela 05/240, no valor de R\$ 1.153.683,37 (um milhão cento e cinquenta e três mil seiscentos e oitenta e três reais e trinta e sete centavos), referente a dívida dos empréstimos, reparcelada nos moldes permitidos pela EC 113/2021, em substituição ao Acordo 00097/2010; Acordo de Parcelamento 00059/2023, em análise pelo MPS, parcela 05/60, no valor de R\$ 70.349,79 (setenta mil trezentos e quarenta e nove reais e setenta e nove centavos), referente a diferença na alíquota suplementar apontada no PAP nº 18/2022, no período de janeiro a março de 2016 a 2020; e Acordo de Parcelamento 00134/2023, aceito pelo MPS, parcela 03/60, no valor de R\$ 22.414,52 (vinte e dois mil quatrocentos e catorze reais e cinquenta e dois centavos), referente a diferença na alíquota suplementar, conforme Decisão de Recurso do PAP nº 18/2022, no período de janeiro a março de 2021 e 2022; e) acordo de reparcelamento de contribuição de servidor no valor de R\$ 6.796,32 (seis mil setecentos e noventa e seis reais e trinta e dois centavos); f) Receita Patrimonial formada por rendimentos auferidos dos fundos de investimentos: Santander RF Referenciado DI Institucional Premium FIC FI R\$ 161.760,71 (cento e



sessenta e um mil setecentos e sessenta reais e setenta e um centavos); Santander RF Referenciado DI Institucional Premium FIC FI Taxa de Administração R\$ 149.211,30 (cento e quarenta e nove mil duzentos e onze reais e trinta centavos); Icatu Vanguarda FI RF Inflação CP LP R\$ 145.116,73 (cento e quarenta e cinco mil cento e dezesseis reais e setenta e três centavos); e amortização Kinea Private Equity IV Feeder Institucional I FIP Multiestratégia R\$ 19.310,74 (dezenove mil trezentos e dez reais e setenta e quatro centavos); g) Compensação Previdenciária – COMPREV no valor de R\$ 195.631,31 (cento e noventa e cinco mil seiscentos e trinta e um reais e trinta e um centavos) referência 05/2023, valor abaixo do previsto devido a glosas do período; h) restituição de benefícios no valor de R\$ 861,87 (oitocentos e sessenta e um reais e oitenta e sete centavos); i) receitas próprias no valor de R\$ 835,37 (oitocentos e trinta e cinco reais e trinta e sete centavos) e honorários advocatícios R\$ 1.343,36 (um mil trezentos e quarenta e três reais e trinta e seis centavos); e j) outras receitas intraorçamentárias de benefício previdenciário pago em conjunto com a CMJ no valor de R\$ 21.680,42 (vinte e um mil seiscentos e oitenta reais e quarenta e dois centavos). As despesas previdenciárias empenhadas representaram o montante de R\$ 11.581.712,32 (onze milhões quinhentos e oitenta e um mil setecentos e doze reais e trinta e dois centavos) e as despesas administrativas empenhadas o montante de R\$ 348.551,88 (trezentos e quarenta e oito mil quinhentos e cinquenta e um reais e oitenta e oito centavos) no mês, totalizando R\$ 11.930.264,20 (onze milhões novecentos e trinta mil duzentos e sessenta e quatro reais e vinte centavos). As despesas acumuladas totalizaram R\$ 83.100.340,81 (oitenta e três milhões cem mil trezentos e quarenta reais e oitenta e um centavos). Por meio de relatório gerencial foi apresentado o acompanhamento das despesas administrativas, informando valores empenhados, liquidados e pagos, e seus respectivos saldos. Foi analisado relatório de despesas pagas, classificadas por tipo de desembolso, centro de custo, empenhos e fornecedores, bem como suas notas fiscais. As movimentações financeiras foram apresentadas e avaliadas em demonstrativo anexo a essa ata. Em consenso os conselheiros aprovaram o balancete orçamentário de julho/2023, 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\$ 9.652.802,98 (nove milhões seiscentos e cinquenta e dois mil oitocentos e dois reais e noventa e oito centavos) no mês, acumulando rentabilidade de R\$ 56.755.374,90 (cinquenta e seis milhões setecentos e cinquenta e cinco mil trezentos e setenta e quatro reais e noventa centavos) no ano, totalizando o patrimônio em R\$ 683.526.404,33 (seiscentos e oitenta e três milhões quinhentos e vinte e seis mil quatrocentos e quatro reais e trinta e três centavos). O desempenho da carteira foi de 1,43%, que correspondeu a 266,05% da meta de 0,54% no mês e no acumulado 9,04%, perfazendo 150,99% da meta de 5,99% no ano, resultado obtido diante do cenário econômico que apresentou dados positivos na atividade dos EUA, com resiliência no setor de serviços, e dinâmica mais construtiva de dados de inflação, o que refletiu em ligeiro fechamento de juros curtos e ganhos no S&P. Na Europa, a atividade mostrou desaceleração e os riscos atuaram em maior grau na direção baixista (comportamento pessimista em relação ao preço dos ativos), o núcleo da inflação ao consumidor manteve-se em patamares historicamente elevados e incompatíveis com o cumprimento do regime de metas, assim o ECB elevou as taxas referenciais em 25 pb na reunião de julho, em linha com o esperado pelos mercados. Na China, com sucessão de surpresas baixistas de inflação e ausência de pressões no panorama inflacionário, o foco permaneceu sobre a atividade e a calibragem dos estímulos para o crescimento de 2023, a bateria de dados de atividade referentes a junho, surpreendeu negativamente as expectativas de mercado e



mostrou PIB do 2º trimestre mais fraco do que o esperado. No Brasil, a performance dos ativos domésticos em julho continuou associada à conjuntura macroeconômica local, caracterizada pelo ambiente de maior propensão à tomada de risco, dada a iminência do início do ciclo de cortes de juros, o que refletiu em ganhos na bolsa local e fechamento da parte curta da curva de juros, enquanto a taxa de câmbio persistiu no movimento de apreciação contra o dólar. Em assuntos diversos foi destacado pelos conselheiros um agradecimento aos serviços prestados pela servidora Ivanir Medeiros, que atualmente, é contadora na Prefeitura Municipal, cedida temporariamente ao IPMJ. Pelo devido treinamento, o contador Zilton, também agradeceu aos conhecimentos repassados pela servidora, com desejo de sucesso em sua nova etapa profissional. Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às 16h45min e foi por mim Fabíola de Melo Silva, Assessora da Presidência, [assinatura] lavrada a presente ata que será assinada pelos presentes. \*\*\*\*\*

Amauri Arnaldo Junior

[assinatura]

Rafaela Carvalho dos Santos

[assinatura]

Fabíola de Melo Silva

[assinatura]

Ivanir Barbosa da Silva Medeiros

[assinatura]

Zilton Mendes da Silva

[assinatura]

Carlos Augusto Zani

[assinatura]