



Ata da tricentésima quadragésima oitava (348<sup>a</sup>) reunião ordinária do Conselho Fiscal, realizada em 21 de setembro de 2023, com a presença da assessora da presidência Fabíola de Melo Silva, do contador Zilton Mendes da Silva e dos Conselheiros: Amauri Arnaldo Junior e Rafaela Carvalho dos Santos. Iniciou-se às 15h10min, presencialmente na sede do IPMJ, para apreciação e aprovação do Balancete Orçamentário de agosto/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 julho/2023; e Unidade Gestora (IPMJ) referente folha de pagamento de agosto/2023. As retenções sobre as folhas de pagamentos dos inativos e pensionistas, referência agosto/2023, foram feitas de acordo Lei Complementar nº 117/2022. As receitas orçamentárias dispostas no balancete totalizaram o montante de R\$ 15.423.191,30 (quinze milhões quatrocentos e vinte e três mil cento noventa e um reais e trinta centavos) no mês, separadas em: a) contribuições dos servidores ativos, inativos e pensionistas, alíquota de 14%, o montante de R\$ 2.827.305,95 (dois milhões oitocentos e vinte e sete mil trezentos e cinco reais e noventa e cinco centavos); b) contribuições patronais (custo normal), alíquota de 16,70% com acréscimo de 3,52% para base dos professores, o montante de R\$ 3.025.887,35 (três milhões vinte e cinco mil oitocentos e oitenta e sete reais e trinta e cinco centavos); c) contribuições para amortização do déficit atuarial, alíquota suplementar de 19,52%, o montante de R\$ 3.366.442,26 (três milhões trezentos e sessenta e seis mil quatrocentos e quarenta e dois reais e vinte e seis centavos); d) acordos de parcelamentos com a Prefeitura Municipal de Jacareí: Acordo de Reparcimento 00649/2022, aceito pelo MPS, parcela 14/240, no valor de R\$ 35.051,45 (trinta e cinco mil cinquenta e um reais e quarenta e cinco 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 09/240, no valor de R\$ 13.098,02 (treze mil noventa e oito reais e dois 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 07/240, no valor de R\$ 301.563,97 (trezentos e um mil quinhentos e sessenta e três reais e noventa e sete 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 06/240, no valor de R\$ 1.160.670,59 (um milhão cento e sessenta mil seiscentos e setenta reais e cinquenta e nove 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 06/60, no valor de R\$ 70.957,26 (setenta mil novecentos e cinquenta e sete reais e vinte e seis 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 04/60, no valor de R\$ 22.611,93 (vinte e dois mil seiscentos e onze reais e noventa e três 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\$ 6.836,71 (seis mil oitocentos e trinta e seis reais e setenta e um centavos); f) Receita Patrimonial formada por rendimentos auferidos dos fundos de investimentos: Santander RF Referenciado DI Institucional Premium FIC FI R\$ 211.086,33 (duzentos e onze mil oitenta e seis reais e trinta e três centavos); Santander RF Referenciado DI Institucional Premium FIC FI Taxa de Administração R\$ 175.986,30 (cento e setenta e cinco mil

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*





novecientos e oitenta e seis reais e trinta centavos); juros NTN-B vencimento 15/08/2024 R\$ 190.700,15 (cento e noventa mil setecentos reais e quinze centavos); juros NTN-B vencimento 15/08/2026 R\$ 347.093,80 (trezentos e quarenta e sete mil noventa e três reais e oitenta centavos); juros NTN-B vencimento 15/08/2028 R\$ 343.919,54 (trezentos e quarenta e três mil novecentos e dezenove reais e cinquenta e quatro centavos); juros NTN-B vencimento 15/08/2030 R\$ 564.897,30 (quinhentos e sessenta e quatro mil oitocentos e noventa e sete reais e trinta centavos); juros NTN-B vencimento 15/08/2040 R\$ 602.500,15 (seiscentos e dois mil quinhentos reais e quinze centavos); juros NTN-B vencimento 15/08/2050 R\$ 1.807.866,72 (um milhão oitocentos e sete mil oitocentos e sessenta e seis reais e setenta e dois centavos); g) Compensação Previdenciária – COMPREV no valor de R\$ 319.659,12 (trezentos e dezenove mil seiscentos e cinquenta e nove reais e doze centavos) referência 06/2023, valor abaixo do previsto devido a glosas do período; h) restituição de benefícios no valor de R\$ 3.475,26 (três mil quatrocentos e setenta e cinco reais e vinte e seis centavos); i) receitas próprias no valor de R\$ 915,82 (novecentos e quinze reais e oitenta e dois centavos) e honorários advocatícios R\$ 2.984,90 (dois mil novecentos e oitenta e quatro reais e noventa 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\$ 11.654.904,07 (onze milhões seiscentos e cinquenta e quatro mil novecentos e quatro reais e sete centavos) e as despesas administrativas empenhadas o montante de R\$ 349.192,42 (trezentos e quarenta e nove mil cento e noventa e dois reais e quarenta e dois centavos) no mês, totalizando R\$ 12.004.096,49 (doze milhões quatro mil noventa e seis reais e quarenta e nove centavos). As despesas acumuladas totalizaram R\$ 95.104.437,30 (noventa e cinco milhões cento e quatro mil quatrocentos e trinta e sete reais e trinta 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 agosto/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 negativamente R\$ 992.326,97 (novecentos e noventa e dois mil trezentos e vinte e seis reais e noventa e sete centavos) no mês, acumulando rentabilidade de R\$ 55.763.047,93 (cinquenta e cinco milhões setecentos e sessenta e três mil quarenta e sete reais e noventa e três centavos) no ano, totalizando o patrimônio em R\$ 681.719.599,70 (seiscentos e oitenta e um milhões setecentos e dezenove mil quinhentos e noventa e nove reais e setenta centavos). O desempenho da carteira foi de -0,14%, que correspondeu a -0,20% da meta de 0,69% no mês e no acumulado 8,89%, perfazendo 132,31% da meta de 6,72% no ano, resultado obtido diante do cenário econômico que mostrou reação dos mercados a surpresas positivas na atividade dos EUA, cujos dados demonstraram resiliência acima do esperado, o que refletiu em expressiva abertura da curva longa de juros e fortalecimento do dólar frente a outras moedas. Na Europa, os dados de atividade seguiram mostrando desaceleração, com dados piores de vendas no varejo, além de um setor industrial em dificuldade. Na China, a inflação ao consumidor adentrou o campo deflacionário, o que mantém o foco dos mercados no impacto dos estímulos anunciados sobre o crescimento econômico, os dados de atividade surpreenderam negativamente as expectativas de

Handwritten signature and initials in blue ink.





mercado. No Brasil, a performance dos ativos domésticos em agosto respondeu à dinâmica do cenário externo, em que prevaleceu o movimento de aversão a risco em razão da abertura do juro longo nos EUA e a preocupação com o crescimento chinês, com particularidades locais, como o início mais agressivo da flexibilização monetária pelo BCB, a desconfiança acerca do cumprimento da meta fiscal em 2024 e o impacto das medidas arrecadatórias sobre os resultados das companhias. Foi informado aos conselheiros que o fundo de investimento Pátria Special Opportunities I FIC FIP, CNPJ 13.328.452/0001-49 foi liquidado e encerrado no dia 25/08/2023, sendo enviado um comunicado aos cotista sobre a conclusão do desinvestimento dos ativos remanescente da carteira, viabilizando sua liquidação. Foi realizada a baixa financeira e patrimonial no valor de R\$ 2.823.363,14, como demonstrado no resultado diminutivo com reconhecimento financeiro da perda com investimentos. Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às 16h45min e foi por mim Fabíola de Melo Silva, Assessora da Presidência, fus lavrada a presente ata que será assinada pelos presentes.

\*\*\*\*\*

Amauri Arnaldo Junior

Rafaela Carvalho dos Santos

Fabíola de Melo Silva

Zilton Mendes da Silva