

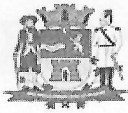
Ata da 349ª (tricentésima quadragésima nona), reunião ordinária do Conselho Deliberativo do Instituto de Previdência do Município de Jacareí (IPMJ), realizada em trinta de janeiro de dois mil e vinte e quatro. Nesta data reuniu-se o Conselho Deliberativo, em modo híbrido, on-line e presencial, na sala de reuniões da sede do IPMJ, sob a presidência da Sra. Rossana Vasques (presidente da autarquia). Presentes à reunião os conselheiros: André Luiz Cintra (presencial), Adriana Cristina de Souza Faria (on-line), Amauri Arnaldo Junior (presencial), Bruna Tatiana de Mota Gonçalves (presencial), Danielle de Paula (presencial), José Luís Machado de Almeida (presencial), José Ricardo Vinhas (on-line), Juliano José de Farias (presencial), Márcia Ap. de Siqueira Arnaldo (on-line), Renata Ramos Vieira (presencial) e Vinícius Severo Silveira (on-line). Ausentes com justificativa: Dayane Lisboa Azevedo, Décio Moreira Netto, Marli Caldeira Aureliano e Reynaldo Bueno Prianti Neto. Também participaram da reunião, presencialmente, os assessores da presidência Fabíola de Melo Silva e Luís Gustavo Ferreira Bonacina, a Diretora de Benefícios Sandra P. Rossi e o advogado do instituto Francisco Caluza. A reunião teve início às 14h10min, sendo conduzida pela presidente, seguindo a pauta do dia, conforme a convocação: 1) Aprovação da Ata da 348ª reunião ordinária, enviada por e-mail aos conselheiros para considerações e aprovada, nesta reunião, por unanimidade; 2) Finanças, com prestação de contas da execução orçamentária de novembro/2023 e dezembro/2023, bem como investimentos. Os balancetes foram disponibilizados com antecedência para análises. A apresentação foi realizada pela assessora Fabíola, iniciada pelas receitas orçamentárias, que no mês de nov/2023 totalizaram R\$ 13.540.070,19 (treze milhões quinhentos e quarenta mil setenta reais e dezenove centavos), e no mês de dez/2023 R\$ 10.643.148,65 (dez milhões seiscentos e quarenta e três mil cento e quarenta e oito reais e sessenta e cinco centavos), acumulando no ano R\$ 159.675.819,37 (cento e cinquenta e nove milhões seiscentos e setenta e cinco mil oitocentos e dezenove reais e trinta e sete centavos). As alíquotas praticadas para o período em análise foram de 14% para os servidores ativos, 16,70% patronal custo normal, com acréscimo de 3,52% para base de cálculo dos professores e 19,52% patronal custo suplementar (amortização do déficit atuarial). A Prefeitura Municipal (PMJ) e a Fundação Cultural (FCJ) repassaram as contribuições referente aos meses de out/2023 e nov/2023; SAAE referente out/2023, nov/2023 e 13º/2023; Câmara Municipal (CMJ) e Serviço de Regulação (SRJ) referente out/2023, nov/2023, dez/2023 e 13º/2023; e a Unidade Gestora (IPMJ) referente nov/2023, dez/2023 e 13º/2023. As retenções sobre as folhas de pagamentos dos inativos e pensionistas, referência nov/2023, dez/2023 e 13º/2023, foram feitas de acordo Lei Complementar nº 117/2022. As contribuições previdenciárias patronais devidas pela Prefeitura Municipal (PMJ) foram repassadas parcialmente, em nov/2023 referência out/2023 o valor devido foi de R\$ 5.635.561,14 (cinco milhões seiscentos e trinta e cinco mil quinhentos e sessenta e um reais e catorze centavos) sendo repassado R\$ 2.490.438,73 (dois milhões quatrocentos e noventa mil quatrocentos e trinta e oito reais e setenta e três centavos), restando assim R\$ 3.145.122,41 (três milhões cento e quarenta e cinco mil cento e vinte e dois reais e quarenta e um centavos). Em dez/2023 referência nov/2023 o valor devido foi de R\$ 5.645.148,11 (cinco milhões seiscentos e quarenta e cinco mil cento e quarenta e oito reais e onze centavos) sendo repassado R\$ 2.486.618,19 (dois milhões quatrocentos e oitenta e seis mil seiscentos e dezoito reais e dezenove centavos) faltando repasse de R\$ 3.158.529,92 (três milhões cento e cinquenta e oito mil



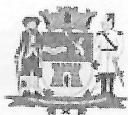
quinientos e vinte e nove reais e noventa e dois centavos). Considerando meses anteriores (referências ago/2023 e set/2023), o acumulado não repassado até dez/2023 foi de R\$ 12.604.052,73 (doze milhões seiscentos e quatro mil cinquenta e dois reais e setenta e três centavos). Questionada pelos conselheiros sobre um posicionamento da Prefeitura em relação aos valores devidos e manifestando a solicitação do Conselho Fiscal por providências em relação a resposta do Ofício nº 290/2023/IPMJ, de 07 de novembro de 2023, enviado para cientificação e regularização do débito, a presidente informou que a decisão sobre os pagamentos deverá ocorrer até fevereiro/2024, pois em março/2024 vence o CRP (Certificado de Regularidade Previdenciária) do município, que atesta o cumprimento dos critérios e exigências estabelecidas na Lei 9.717/1998, entre os quais adimplência dos repasses das contribuições previdenciárias, e o descumprimento de qualquer critério implica em sanções, como suspensão de transferências voluntárias de recursos da União entre outros. Em continuidade, a assessora detalhou as receitas orçamentárias recebidas a título de acordos de parcelamentos, firmados com a Prefeitura (PMJ), totalizando em nov/2023 R\$ 1.640.208,09 (um milhão seiscentos e quarenta mil duzentos e oito reais e nove centavos) e dez/2023 R\$ 1.652.926,50 (um milhão seiscentos e cinquenta e dois mil novecentos e vinte e seis reais e cinquenta centavos), todos com pagamentos regulares. Atualmente, são 06 (seis) acordos ativos, aprovados pelo Ministério da Previdência: reparcelamento 00649/2022 com repasses das parcelas 17 e 18 de 240 (conforme EC 113/2021); reparcelamento 01060/2022 parcelas 12 e 13 de 240 (conforme EC 113/2021); reparcelamento 01062/2022 parcelas 10 e 11 de 240 (conforme EC 113/2021); reparcelamento 01064/2022 parcelas 09 e 10 de 240 (conforme EC 113/2021); parcelamento 00059/2023 parcelas 09 e 10 de 60; e parcelamento 00134/2023 parcelas 07 e 08 de 60. Para a apresentação das despesas orçamentárias, dispostas no relatório conforme os estágios da despesa no setor público (empenho, liquidação e pagamento) e lançamentos por ações do orçamento, a assessora informou o montante das despesas previdenciárias empenhadas de R\$ 15.236.818,62 (quinze milhões duzentos e trinta e seis mil oitocentos e dezoito reais e sessenta e dois centavos) e despesas administrativas empenhadas de R\$ 327.183,99 (trezentos e vinte e sete mil cento e oitenta e três reais e noventa e nove centavos) totalizando em nov/2023 R\$ 15.564.002,61 (quinze milhões quinhentos e vinte e quatro mil dois reais e sessenta e um centavos). Para referência dez/2023 o valor das despesas previdenciárias empenhadas foi de R\$ 17.641.205,34 (dezessete milhões seiscentos e quarenta e um mil duzentos e cinco reais e trinta e quatro centavos) e despesas administrativas empenhadas R\$ 529.919,88 (quinientos e vinte e nove mil novecentos e dezenove reais e oitenta e oito centavos), totalizando R\$ 18.171.125,22 (dezoito milhões cento e setenta e um mil cento e vinte e cinco reais e vinte e dois centavos). No ano de 2023 as despesas perfizeram o montante de R\$ 152.834.596,71 (cento e cinquenta e dois milhões oitocentos e trinta e quatro mil quinhentos e noventa e seis reais e setenta e um centavos). No controle da taxa de administração foi informado que o valor gasto com a manutenção do instituto em 2023 foi de R\$ 4.785.585,72 (quatro milhões setecentos e oitenta e cinco mil quinhentos e oitenta e cinco reais e setenta e dois centavos), superior ao limite de 2,40% da base de contribuição de 2022, mas regular, devido a utilização de rendimentos do fundo de investimento da taxa de administração. Foi apresentado o balanço financeiro, encerrando dez/2023 com o valor de R\$ 276.005,63 (duzentos e



setenta e seis mil cinco reais e sessenta e três centavos) disponível em conta corrente e o valor de R\$ 623.211.276,20 (seiscentos e vinte e três milhões duzentos e onze mil duzentos e setenta e seis reais e vinte centavos) disponível em aplicações financeiras, ressaltando a assessora que a carteira de investimento é formado pelo valor disponível em aplicações financeiras e o rendimento que ainda não foi auferido de R\$ 68.735.387,13 (sessenta e oito milhões setecentos e trinta e cinco mil trezentos e oitenta e sete reais e treze centavos). Assim a carteira de investimento de instituto encerrou o ano de 2023 com o montante de R\$ 691.946.663,33 (seiscentos e noventa e um milhões novecentos e quarenta e seis mil seiscentos e sessenta e três reais e trinta e três centavos). As movimentações das disponibilidades, também, foram apresentadas pelo seu extrato, detalhando aplicações, resgates e reconhecimentos de rendimentos auferidos. Por fim, a assessora apresentou os gráficos disponibilizados, apresentando considerações quanto ao balancete orçamentário, gestão previdenciária e utilização da reserva financeira da taxa de administração, encerrando a apresentação com a informação da aprovação da prestação de contas pelo Conselho Fiscal, conforme consta na ata que foi disponibilizada para o Conselho Deliberativo, com observações em relação aos repasses parciais da Prefeitura (PMJ). Diante da solicitação da presidente pelas considerações e aprovação, os conselheiros aprovaram os balancetes orçamentários de nov/2023 e dez/2023, com a observação sobre os repasses parciais, solicitando-a, um posicionamento junto a Prefeitura quanto a regularização. Para o item "Investimentos", o assessor Luis Bonacina discorreu sobre os resultados da carteira do instituto. Em nov/2023 os rendimentos foram positivos em R\$ 22.130.445,65 (vinte e dois milhões cento e trinta mil quatrocentos e quarenta e cinco reais e sessenta e cinco centavos), desempenho de 3,32% que correspondeu a 488,24% da meta de 0,68% no mês, acumulado no ano desempenho de 11,81% que correspondeu a 133,30% de uma meta de 8,86%, com um patrimônio de R\$ 684.927.776,94 (seiscentos e oitenta e quatro milhões novecentos e vinte sete mil setecentos e setenta e seis reais e noventa e quatro centavos). Em dez/2023 os rendimentos, também, foram positivos em R\$ 15.559.067,74 (quinze milhões quinhentos e cinquenta e nove mil sessenta e sete reais e setenta e quatro centavos), desempenho de 2,28% que correspondeu a 237,50% da meta de 0,96% no mês, acumulado no ano desempenho de 14,36% que correspondeu a 145,05% de uma meta de 9,90%, com um patrimônio de R\$ 691.946.663,33 (seiscentos e noventa e um milhões novecentos e quarenta e seis mil seiscentos e sessenta e três reais e trinta e três centavos). O assessor demonstrou os relatórios mensais de investimentos, com o acompanhamento das diversas modalidades de operações realizadas na aplicação dos recursos do instituto e os riscos que as integram, bem como cenário econômico, acompanhamento do fundo FIDC Multisetorial Master III (fundo estressado) que em dez/2023 tinha como aplicação o valor de R\$ 7.368.930,01 (sete milhões trezentos e sessenta e oito mil novecentos e trinta reais e um centavos) já amortizados R\$ 7.080.343,47 (sete milhões oitenta mil trezentos e quarenta e três reais e quarenta e sete centavos), restando o valor de R\$ 288.586,54 (duzentos e oitenta e oito mil quinhentos e oitenta e seis reais e cinquenta e quatro centavos) mais os rendimentos negativos, com encerramento em 2024. Acompanhamento, também, do fundo Kinea Private Equity IV Feeder Institucional I FIP Multiestratégia (fundo estruturado) e a agenda realizada pelo Comitê. Os relatórios foram elaborados pelo Comitê de Acompanhamento de Investimentos Financeiros (CAIF) e aprovados pelo Conselho Fiscal, encaminhado ao



Conselho Deliberativo, também, para aprovação. Aberta a votação, os relatórios foram aprovados pelos conselheiros. Na sequência da pauta: 3) Apresentação do Código de Ética e da Política de Segurança da Informação realizada pelo assessor Luis Bonacina, com objetivo de ciência e divulgação. O assessor demonstrou no site do IPMJ como acessar os documentos que foram disponibilizados aos conselheiros. O Código de Ética é aplicável aos servidores do IPMJ, efetivos e comissionados, membros dos órgãos colegiados, estagiários e demais colaboradores, que tenham relações diretas ou indiretas com a autarquia, difundindo a missão, visão, valores e princípios assumidos pelo IPMJ, além de padrões de conduta e atendimento. A Política de Segurança da Informação orienta e estabelece diretrizes para proteção dos ativos de informação e a responsabilidade legal dos usuários, sendo aplicada e com dever de cumprimento por todas as áreas do IPMJ, incluindo colaboradores e prestadores de serviços. 4) Apresentação do Plano de Capacitação, também, realizada pelo assessor Luis Bonacina, para conhecimento e divulgação. O assessor ressaltou a importância do plano com objetivo de potencializar a capacidade de desempenho dos gestores, servidores e conselheiros. A meta é capacitar o maior número de servidores em suas áreas de atuação e certificar, conforme Manual da Certificação Profissional, a Diretoria Executiva, membros do Conselho Fiscal e Deliberativo, os membros do Comitê de Investimentos e Gestor de Recursos. Foram apresentadas várias opções de cursos EAD, bem como informado sobre o curso presencial de Capacitação para Certificação Profissional - Membros do Conselho, que será realizado dos dias 31/01 a 02/02, das 8h às 17h, aqui em Jacareí, no auditório da SAAE. Esse curso será ministrado pelo Sr. Otoni Gonçalves Guimarães que é contador, professor, especialista em previdência e consultor. 5) Aprovação do Plano de Ação Anual, que contempla ações a serem implementadas para a melhoria dos processos e das atividades, os padrões e as normas a serem adotados, metas, responsabilidades e prazos para a conclusão, para melhoria na gestão e governança. O assessor Luis Bonacina expôs todo o planejamento para 2024, que poderá ser revisto para atualização de metas. Colocado em votação, pela presidente, o Plano de Ação Anual foi aprovado pelos conselheiros. 6) Aprovação dos expedientes de aposentadorias/pensões, com exposição pela Diretora de Benefícios Sandra Rossi, informando que todos os processos foram enviados por e-mail aos conselheiros, sendo total de 20 (vinte) para análise: 16 aposentadorias e 04 pensões, anunciando os beneficiários, a saber: Aposentadorias - Solange de Sousa Comissário, Valéria da Cunha Pinto Pereira de Melo, Gilson Pacheco de Andrade, Amarildo Sanches Palma, Leila Rondel dos Passos, Rosângela Divina Machado Saito, Valéria Maria Chaves Lima, Deise Siqueira da Silva, Cirlene Marcondes Juliani, Patricia Aparecida Teixeira, Sandra Regina de Almeida Sasaki, João Duarte Sá, Antônio Carlos de Souza, Robson Pereira da Silva, Maria Teresa Palma Leonel e Sônia Pacheco da Silva; Pensões - Neusa Carneiro Zeferino Rizzo beneficiário Paulo Rizzo Júnior, Francisco Aparecido de Moraes beneficiária Benedita Correia dos Santos de Moraes, José Bebiano Ramos beneficiária Sebastiana Mendes de Sousa Ramos, e Ângela Maria Teixeira da Costa beneficiário João Carlos Sbarra de Ferreira. Apresentados os processos, todos foram aprovados. 7) Apresentação dos requisitos exigidos para o exercício das funções de dirigentes, conselheiros, membros do CAIF e Gestor de Recursos do IPMJ, realizada pelo advogado Francisco Caluza que mostrou os requisitos mínimos para o exercício das funções, conforme Lei nº 9.717/1998 e Portaria MTP nº 1.467/2022. Destacou quais são



as certificações exigidas para o IPMJ, classificado como grande porte, se nível intermediário ou avançado, o número de membros certificados e o prazo para o cumprimento, até 31/07/2024. Pautou que a inobservância resultará em irregularidade para fins de emissão do CRP – Certificado de Regularidade Previdenciária. Além disso, explicou sobre ISP – Indicador de Situação Previdenciária, onde são avaliados vários itens de gestão do RPPS pela Secretaria de Previdência Social, classificando os regimes, como uma ferramenta na tomada de decisões. O IPMJ obteve a nota B em 2023, com possibilidade de melhorias após certificação do Pró-Gestão. Já no item 8) Informes, o advogado Francisco Caluza comunicou as aprovações, sem ressalvas, pelo TCESP, dos benefícios concedidos em 2023, para as aposentadorias processo TC 19346/289/2023 e pensões TC 19347/289/23. Ele, também, cientificou os conselheiros sobre a auditoria da SPREV específica sobre o fundo de investimento FIDC Multisetorial Master III, CNPJ 12.138.813/0001-21, que concluiu descumprimento da Resolução CMN, encaminhando ofício para tomada de providências ao TCESP e PF, os quais realizaram suas diligências: TCESP feito na última auditoria, em fase de defesa, e PF com abertura de inquérito para apuração de crime de gestão temerária, que por solicitação do MPF foi arquivado devido a prescrição. Na sequência a presidente, Rossana, mostrou aos conselheiros a agenda de reuniões para o ano de 2024, sendo toda última terça-feira do mês, excetuando o mês de abril que será realizada no dia 29/04 - segunda-feira, devido ao feriado de 01/05, com tempo hábil para divulgação das portarias de concessão dos benefícios. Finalizando a reunião, a presidente, designou os membros para a composição do Comitê de Acompanhamento de Investimentos Financeiros (CAIF): do Conselho Deliberativo - Danielle de Paula e José Luís Machado de Almeida; do Conselho Fiscal Clévio Vitor de Almeida; e representante dos servidores municipais Zilton Mendes da Silva. Nada mais foi tratado e a reunião foi encerrada às 17h. Eu, Fabíola de Melo Silva, assessora da presidência _____, lavrei a presente ata a qual será assinada pela presidente e conselheiros presentes após sua aprovação. Jacareí, trinta de janeiro de dois mil e vinte e quatro. *****

PRESIDENTE

Rossana Vasques

CONSELHEIROS

Adriana Cristina de Souza Faria

Amauri Arnaldo Junior

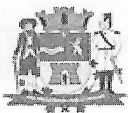
André Luiz Cintra

Bruna Tatiana de Mota Gonçalves

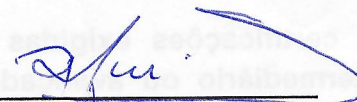
Danielle de Paula

José Luís Machado de Almeida

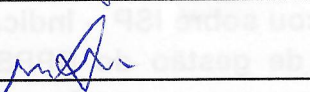
Handwritten signatures in blue ink over horizontal lines, corresponding to the names listed on the left. The signatures are: Rossana Vasques, Adriana Cristina de Souza Faria, Amauri Arnaldo Junior, André Luiz Cintra, Brunna Tatiana de Mota Gonçalves, Danielle de Paula, and José Luís Machado de Almeida.



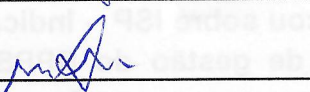
José Ricardo Vinhas



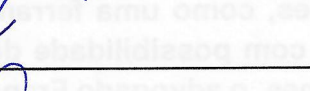
Juliano José de Farias



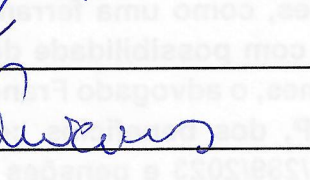
Márcia Ap. de Siqueira Arnaldo



Renata Ramos Vieira



Vinícius Severo Silveira





PRESIDENTE

Rosana Vasques

CONSELHEIROS

Adriana Cristina de Souza Faria

Amílcar Amado Junior

André Luiz Cintas

Bruno Taliano de Mota Gonçalves

Daniel de Paula

José Luis Machado de Almeida