



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

ATA DA 86.^a REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE SÃO VICENTE.

Aos vinte e sete (27) dias do mês de maio (05) do ano de dois mil e vinte e dois (2022), às dez horas (10:00), na sala de reuniões do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente na Rua José Gonçalves da Mota Júnior 14 – Vila Valença – São Vicente/SP., reuniram-se os membros do Conselho Fiscal, para, nos termos da legislação vigente, e conforme convocação, deliberar sobre os seguintes assuntos: 1 – Apreciar e emitir parecer sobre os balancetes dos meses de março/abril de 2022. 2 – Política de Investimentos; 3 – Assuntos Gerais. Feita a chamada, verificou-se a presença dos Srs. Thiago Alves de Lima Rodrigues - presidente, Paulo Brígido da Fonseca, Roberto Ciccarelli Filho, Gabriel Scuzziato Dubiela, Antonio Carlos Pereira Arcanjo, Roberta Leopoldo Ferreira Furlan, ausente justificadamente em razão de Covid 19 a conselheira Thatiana Teixeira. Aberto os trabalhos o presidente saudou os participantes. Ato contínuo o Presidente solicitou ao Sr. Arcanjo que proceda a leitura da ata da última reunião, o que foi feito e como todos concordaram, foi aprovada. Passou-se então a verificação necessária dos documentos contábeis referente ao período em análise especialmente com questões sobre investimentos da 2^a. Massa; Pela Conselheira Roberta foi perguntado do que se tratava às transferências recebidas; Com a palavra o Conselheiro Paulo esclareceu que se tratavam dos repasses das contribuições pelo ente. Pelo Conselheiro Gabriel foi perguntado sobre a diferença entre o previsto e o arrecadado na primeira massa. Solicitada a presença da Contadora Patrícia que explicou que se trata de uma previsão orçamentária o que pode se alterar ao longo do ano em razão de vários fatores como as aposentadorias, abono permanência, licença sem vencimento que influenciam na receita. Perguntou, ainda, o que significa no item 4 Material de Consumo – empenho negativo. Foi esclarecido que se trata de estorno adiantamento. Iniciada a análise do balancete do primeiro bimestre do exercício de 2022. Foram apresentados para análise e devidamente analisados relativos ao segundo bimestre, os seguintes documentos: Balancete analítico da receita orçamentária; Balancete analítico da receita extra orçamentária; Balancete analítico da despesa orçamentária; Balancete analítico da despesa extra orçamentária; e Balanço Financeiro. Após às devidas análises e esclarecidas às dúvidas, diante da documentação apresentada e do resultado verificado no período em exame, esse Conselho Fiscal, por decisão de todos os Conselheiros presentes, dá parecer favorável à aprovação das contas relativas ao segundo bimestre, devendo ser transcrito o respectivo documento e encaminhado ao Conselho de Administração para deliberação. Com a palavra o Conselheiro Paulo que exerce a função de Coordenador de Investimentos, esclareceu que continuamos nos adequando ao Estudo de ALM, procedendo a compra de Títulos Públicos como forma de proteger a Carteira e buscar bater à meta atuarial, e diminuindo nossa exposição em renda variável conforme colocamos na reunião do bimestre anterior. No mês de março investimos através da XP investimentos CDBs com rendimento de IPCA + 6,35% e vencimento em 2026, do banco Daycoval, no valor de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais) e CDBs com rendimento de IPCA + 6,20% com vencimento em 2024, no valor de R\$ 9.500.000,00 (nove milhões e quinhentos mil reais) do Banco XP S.A.; Compra de Letras Financeiras Subordinadas (LFSN) com rendimentos de IPCA + 7,90% e vencimento em 2028, do Banco BRB, no valor de R\$ 10.000.000,00 (dez milhões de reais). Em abril foi efetuada a compra de LFSN com rendimento de IPCA + 7,20% com vencimento em 12

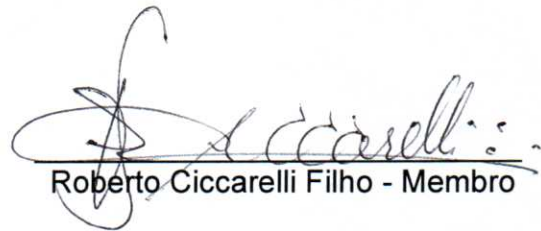


Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

anos no valor de R\$ 2.000.000,00 (dois milhões) e IPCA + 7,76% perpétua no valor de R\$ 600.000,00 (seiscentos mil), do Banco BTG Pactual. Assuntos Gerais. Seguindo ao exame dos benefícios concedidos no período, a saber: dezoito (18) aposentadorias e cinco (5) pensões, no mês de março; (13) aposentadorias e uma (1) pensão no mês de abril, ou seja, trinta e uma (31) aposentadorias e seis (6) pensões, totalizando trinta e sete (37) benefícios concedidos no bimestre em análise. Sendo que nada foi constatado que desabonasse a concessão dos benefícios. Em seguida foi feita a leitura do Relatório do Comitê de Investimentos que, também, foi aprovado por todos. Com a palavra o Presidente do Conselho Fiscal lembrou a todos que o Instituto tem como meta para esse ano de 2022 se enquadrar no Nível 2 e, para que futuramente possa se enquadrar no nível 3 será necessário que todos os membros do Conselho estejam devidamente certificados. Nada mais havendo a tratar, eu Antonio Carlos Pereira Arcanjo lavro a presente ata que vai assinada por mim, pelo Presidente Thiago Alves de Lima Rodrigues e pelos demais Conselheiros presentes.




Paulo Brígido da Fonseca – Membro



Roberto Ciccarelli Filho - Membro



Gabriel Scuzziato Dubiela – Membro



Antonio Carlos Pereira Arcanjo – Sec.



Roberta Leopoldo Ferreira Furlan - Membro

Thatiana Teixeira - Membro



Thiago Alves de Lima Rodrigues
Presidente



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

PARECER DO CONSELHO FISCAL

REFERÊNCIA: 2º BIMESTRE DO EXERCÍCIO DE 2022

Os Membros do Conselho Fiscal do INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE SÃO VICENTE – IPRESV, no exercício de suas atribuições legais estabelecidas na Lei Complementar nº. 606/2009 vem apresentar o que segue:

Foram apresentados os seguintes documentos contábeis, todos relativos ao 2º bimestre do exercício financeiro de 2022:

- a) Balancete analítico da receita orçamentária;
- b) Balancete analítico da receita extraorçamentária;
- c) Balancete analítico da despesa orçamentária;
- d) Balancete analítico da despesa extraorçamentária;
- e) Balanço Financeiro.

Importante informar que os Balancetes Contábil e Conta Corrente dos meses de janeiro a abril de 2022 foram encaminhados e validados com sucesso no Sistema AUDESP do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Também foram encaminhadas e validadas com sucesso junto ao Sistema AUDESP as conciliações bancárias dos meses de janeiro a março de 2022, lembrando que o mês de abril está aguardando liberação do Sistema AUDESP para envio.

Após examinar as demonstrações contábeis relativas ao 2º bimestre do exercício financeiro de 2022, verificamos que os documentos mencionados refletem a situação econômico-financeira e suas formalizações estão de acordo com os estabelecidos pelas normas do TCESP.

Verificamos que a receita arrecadada, até o período em análise, ficou na ordem de R\$ 41.959.575,27 (quarenta e um milhões, novecentos e cinquenta e nove mil, quinhentos e setenta e cinco reais e vinte e sete centavos), o que corresponde a, aproximadamente, 23,31% (vinte e três vírgula trinta e um por cento) do montante previsto. O aporte para cobertura da insuficiência financeira pelas entidades até o período foi no valor de R\$ 28.592.538,53 (vinte e oito milhões, quinhentos e noventa e dois mil, quinhentos e trinta e oito reais e cinquenta e três centavos), sendo assim a arrecadação total foi de R\$ 70.552.113,80 (setenta milhões, quinhentos e cinquenta e dois mil, cento e treze reais e oitenta e centavos). Com relação à despesa já foram empenhados o montante de R\$ 50.365.728,40 (cinquenta milhões, trezentos e sessenta e cinco mil, setecentos e vinte e oito reais e quarenta centavos) equivalente, aproximadamente, a 27,98% (vinte e sete vírgula noventa e oito por cento) da despesa total fixada. A execução orçamentária até o 2º bimestre de 2022 resultou num superávit de execução de R\$ 20.186.385,40 (vinte milhões, cento e oitenta e seis mil, trezentos e oitenta e cinco reais e quarenta centavos), com um crescimento, em relação ao 1º bimestre de 2022, de R\$



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

13.276.388,04 (treze milhões, duzentos e setenta e seis mil, trezentos e oitenta e oito reais e quatro centavos).

Foram feitos os repasses parciais das Contribuições Patronais de janeiro e fevereiro de 2022, e a diferença dos repasses patronais dos meses de setembro/21 a fevereiro/22 foi feito o Parcelamento nº 80/2022 em abril de 2022.

Constatamos que a Prefeitura Municipal encontra-se em atraso com os seguintes repasses relativos à folha dos servidores vinculados ao Plano Previdenciário:

- Contribuição patronal parcial relativa ao mês de março de 2022.

Também encontram-se em atraso as parcelas dos seguintes termos de confissão de dívida, todos vinculados ao Plano Previdenciário:

- 881/2021 de março e abril de 2022;
- 882/2021 de março e abril de 2022;
- 906/2021 de março e abril de 2022;

Diante da documentação apresentada e do resultado verificado no período em exame, o Conselho Fiscal do INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE SÃO VICENTE - IPRESV dá parecer favorável à aprovação das contas relativas ao 2º bimestre do exercício de 2022.

São Vicente, 27 de maio de 2022.



Paulo Brígido da Fonseca - Membro



Roberto Ciccarelli Filho - Membro



Gabriel Scuzziato Dubiela - Membro



Antonio Carlos Pereira Arcanjo - Sec.



Roberta Leopoldo Ferreira Furlan - Membro

Thatiana Teixeira - Membro



Thiago Alves de Lima Rodrigues
Presidente