

ATA DA SEGUNDA REUNIÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA DE 2024

Aos 08 dias do mês de fevereiro de 2024 às 09h04min, reuniram-se para a segunda reunião da Diretoria Executiva do ano de 2024, Daniel, Diretor Presidente; Anelisa, Diretora de Administração; Tatiane, Diretora de Benefícios; Patricia, Diretora de Contabilidade Interina, Evelyn, Diretora de Finanças e Arrecadação e Sonia Marcia Guimarães, Controladora Interna.

Durante a reunião serão apresentados os dados contábil e financeiro, referente dezembro/2023 e as concessões de aposentadoria de janeiro de 2024. Patricia informou que o valor da taxa de administração para o ano de 2023 foi de R\$ 3.492.861,89, e foram gastos R\$ 4.196.959,13 representando 120,16%, considerando o valor do PASEP. O déficit da taxa foi de -R\$ 704.097,24. O total gasto com PASEP na fonte 2802 foi de R\$ 749.041,46. Sem considerar o PASEP o valor gasto com taxa administrativa foi de R\$ 3.400.914,64, representando 97,37%. Em dezembro o valor recebido de contribuição previdenciária foi de R\$ 14.525.324,61, referente às competências de novembro, dezembro e 13º. O valor de receitas considerando contribuições, COMPREV e aluguel foi de R\$ 15.638.877,24. O valor pago de aposentadorias, pensões e indenizações/restituições foi de R\$ 9.494.760,67, referente a dezembro e 13º. No acumulado de 2023 o valor pago de benefícios, Pasep, sentenças judiciais e indenizações/restituições totalizou R\$ 79.428.814,64. A receita de contribuição totalizou R\$ 65.899.101,60, considerando a receita de COMPREV, aluguel e rentabilidade a receita para o período foi de R\$ 91.425.657,44. Considerando apenas as receitas e despesas de contribuição, o déficit acumulado do ano é de -R\$ 13.529.713,04. O levantamento completo de receitas e despesas encontra-se anexo a ata. Evelyn apresentou a rentabilidade dos fundos de investimento em dezembro, os fundos líquidos obtiveram rentabilidade de R\$ 9.891.836,80, representando 2,30%. Os fundos ilíquidos tiveram rentabilidade de R\$ 956.391,38, representando 1,95%. Na carteira total o resultado foi de R\$ 16.090.785,95, equivalente a 2,27%, superando a meta atuarial de 0,94% (IPCA + 4,67% aa). No resultado acumulado de 2023 a carteira líquida obteve R\$ 53.475.440,38, representando 13,75% (4,24% acima da meta), a carteira ilíquida obteve retorno de R\$ 604.515,70, representando 1,40% (-8,11% abaixo da meta), carteira total o resultado foi de R\$ 54.079.956,08, representando 12,32% (2,81% acima da meta). A meta atuarial para o ano de 2023 foi de 9,51%. Em dezembro foram amortizados R\$ 1.819.083,52, referente aos fundos Pyxis e São Domingos. O total de amortizações em 2023 foi de R\$ 3.600.639,69. Na carteira administrativa, em 2023, foi apurada uma rentabilidade de R\$ 1.106.633,76, destes R\$ 600.459,14 são referente a taxa de administração e sobras de anos anteriores. Tatiane informou que no mês de janeiro foram concedidos 17 benefícios, 2 pensões de inativos da prefeitura, 1 aposentadoria compulsória e 14 voluntárias. Também foi finalizado o cadastramento de 2023, onde 2 pessoas ficaram pendentes e o pagamento foi retido. O cadastramento de 2024 dos servidores inativos já foi iniciado e está sendo feito pelo Bradesco nos mesmos parâmetros. Quanto ao cadastramento dos servidores ativos, foram feitas reuniões e enviados diversos ofícios orientando e cobrando. O cadastramento da Prefeitura já foi iniciado e será feito no mês de aniversário, quanto a Câmara Municipal será iniciado após a admissão dos servidores aprovados no concurso. Tatiane frisou a importância de acompanhar a execução do cadastramento dos demais órgãos, visto que o cadastramento é uma atribuição do IPREM. Daniel solicitou que seja iniciado o cadastramento dos servidores ativos do IPREM nos mesmos parâmetros da Prefeitura, verificando a necessidade de cobrar ou não a necessidade de exigir o CNIS.



Foi comentado sobre a previsão contratual de integração de IPM e FAC para que a contabilidade não precise fazer os empenhos manualmente. Tatiane disse que considerando a previsão contratual é necessário marcar uma reunião com os sistemas para alinhar a implementação, Daniel comentou que devido às divergências dos sistemas, a integração pode ser mais trabalhosa do que o lançamento manual. Foi comentado sobre o Ofício 10/2024 da Prefeitura, o qual solicita a redistribuição das horas técnicas da IPM, atualmente as horas são divididas igualmente entre os entes, sendo 200h para cada órgão. A solicitação foi de que a Prefeitura fique com 200 horas e IPREM e Câmara 100h cada. Patrícia relatou sobre o problema no envio do SICOM, a Prefeitura atrasou o envio das bases o que acarretou no atraso do envio do SICOM. Patrícia disse que para o fechamento precisa dos documentos da Avaliação Atuarial, fez um apelo à comissão para que cobre a ETAA quanto à finalização do Cálculo. Anelisa informou que tem cobrado diariamente e vai reforçar hoje, março é mais curto porque tem feriado, então o DRAA deve ser enviado até 27/03. O maior problema atualmente é a morosidade da Prefeitura em atender as demandas do IPREM. Anelisa comentou sobre os relatórios de fechamento exigidos pela Lei do IPREM e pelo Pró-Gestão. Sobre o Plano de Capacitação foi enviado um email para os diretores checarem se os cursos que constam na planilha estão de acordo com o que foi realizado pelos servidores. Quanto ao Relatório de Governança houve uma alteração no manual do pró-gestão e agora não será mais necessária a aprovação do Conselho, o relatório precisa ser apresentado em uma audiência pública para fins do Pró-Gestão, Daniel sugeriu que seja finalizado e apresentado após o fechamento contábil que ocorre março de 2024, em abril faremos uma transmissão ao vivo, como ocorreu em 2022. Nada mais havendo por tratar, a reunião fica encerrada às 15h47min. Foi lavrada por mim, Anelisa Oliva, a presente ata, assinada por todos os servidores presentes.

Daniel Ribeiro Vieira
Diretor Presidente

Anelisa C. Oliva
Diretora de Administração

Evelyn de Sousa Faria
Diretora de Finanças e Arrecadação

Patricia Aparecida Andrade
Diretora de Contabilidade Interina

Tatiane Moreira Muroi
Diretora de Benefícios



ANEXOS

ACOMPANHAMENTO DO DÉFICIT FINANCEIRO

Competência	RECEITA	DESPEASAS	RESULTADO
2021	R\$ 57.101.797,02	R\$ 60.189.281,25	-R\$ 3.087.484,23
2022	R\$ 60.841.206,96	R\$ 70.683.120,39	-R\$ 9.841.913,43

Mês	Receita de Contribuição	DESPEASAS	RESULTADO
Janeiro	R\$ 4.752.699,63	R\$ 5.824.251,04	-R\$ 1.071.551,41
Fevereiro	R\$ 4.632.168,04	R\$ 6.092.174,68	-R\$ 1.460.006,64
Março	R\$ 5.048.765,13	R\$ 6.185.596,04	-R\$ 1.136.830,91
Abril	R\$ 4.904.529,12	R\$ 6.188.384,80	-R\$ 1.283.855,68
Mai	R\$ 5.148.822,12	R\$ 7.170.933,71	-R\$ 2.022.111,59
Junho	R\$ 5.105.140,00	R\$ 6.132.549,56	-R\$ 1.027.409,56
Julho	R\$ 5.532.233,58	R\$ 6.117.700,39	-R\$ 585.466,81
Agosto	R\$ 5.066.414,27	R\$ 6.185.056,98	-R\$ 1.118.642,71
Setembro	R\$ 5.076.023,06	R\$ 6.236.447,37	-R\$ 1.109.033,92
Outubro	R\$ 5.053.501,08	R\$ 6.356.161,57	-R\$ 1.302.660,49
Novembro	R\$ 5.185.470,24	R\$ 6.380.266,91	-R\$ 1.123.765,47
Dezembro	R\$ 9.766.562,36	R\$ 6.462.474,39	-R\$ 3.304.087,97
13º salário	R\$ 4.758.762,25	R\$ 5.780.759,21	-R\$ 1.021.996,96
TOTAL	R\$ 69.604.756,83	R\$ 80.990.335,06	- R\$ 11.385.578,23

Mês	Receita de Contribuição	Receita de Aluguel	Comprev	Rentabilidade (Resgate Total)	Total Receitas	DESPEASAS	DÉFICIT
Janeiro	4.752.699,63	-	665,91	-	4.753.365,54	5.824.251,04	-1.070.885,50
Fevereiro	4.632.168,04	13.020,00	36.326,01	3.572.023,50	8.253.537,55	6.092.174,68	2.161.362,87
Março	5.048.765,13	26.040,00	41.812,31	-	5.116.617,44	6.185.596,04	-1.068.978,60
Abril	4.904.529,12	13.020,00	2.821.966,94	-	7.739.516,06	6.188.384,80	1.551.131,26
Mai	5.148.822,12	13.020,00	2.188.912,43	4.405.936,40	11.756.690,95	7.170.933,71	4.585.757,24
Junho	5.105.140,00	13.200,00	410.439,81	-	5.528.779,81	6.148.490,20	-619.710,39
Julho	5.105.899,53	13.200,00	413.134,05	-	5.532.233,58	6.117.700,39	-585.466,81
Agosto	5.066.414,27	13.200,00	916.026,27	3.600.350,46	9.595.991,00	6.185.056,98	3.410.934,02
Setembro	5.076.023,06	12.566,40	831.869,40		5.920.458,86	6.236.447,37	-315.988,51
Outubro	5.053.501,08		2.038.082,57		7.091.583,65	6.356.161,57	735.422,08
Novembro	5.185.470,24	27.033,60	279.576,96	2.703.484,06	8.195.564,86	6.380.266,91	1.815.297,95
Dezembro	9.766.562,36	13.200,00	1.021.008,37	79.344,26	5.823.391,73	6.462.474,39	-639.082,66
13º salário	4.758.762,25	-	-	-	-	5.780.759,21	-1.021.996,96
TOTAL	69.604.756,83	157.500,00	10.999.821,03	14.361.138,68	95.123.216,54	81.128.697,29	13.994.519,25



ACOMPANHAMENTO DA RENTABILIDADE DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS

MÊS	VALOR LÍQUIDO	RENTABILIDADE LÍQUIDA	VALOR ILÍQUIDO	RENTABILIDADE ILÍQUIDA	VALOR TOTAL	RENTABILIDADE TOTAL
JANEIRO	393.424.466,72	5.410.576,29	51.486.974,72	200.933,79	444.911.441,44	5.611.510,08
FEVEREIRO	393.200.382,11	678.390,25	50.420.804,54	-908.287,79	443.621.186,65	-229.897,54
MARÇO	397.328.304,96	4.691.947,07	50.485.403,82	104.840,31	447.813.708,78	4.796.787,38
ABRIL	403.647.432,62	4.421.035,61	49.728.775,95	-756.627,87	453.376.208,57	3.664.407,74
MAIO	413.233.924,08	8.349.092,10	48.532.132,11	-640.377,67	461.766.056,19	7.708.714,43
JUNHO	421.809.057,46	8.734.310,91	47.737.106,35	-214.128,41	469.546.163,81	8.520.182,50
JULHO	422.145.300,13	3.888.089,62	47.461.662,75	-269.375,63	469.606.962,88	3.618.713,99
AGOSTO	419.944.040,74	-2.070.594,87	47.279.927,15	-181.735,60	467.223.967,89	-2.252.330,47
SETEMBRO	419.007.557,03	-588.883,60	46.933.808,07	-346.119,08	465.941.365,10	-935.002,68
OUTUBRO	417.544.170,32	-2.719.469,41	45.850.682,15	-642.674,05	463.394.852,47	-3.362.143,46
NOVEMBRO	429.520.240,97	12.789.109,63	49.152.146,06	3.301.676,32	478.672.387,03	16.090.785,95
DEZEMBRO	448.324.757,98	9.891.836,80	48.289.453,92	956.391,38	496.614.211,90	10.848.228,18
TOTAL		53.475.440,38		604.515,70		54.079.956,08



ACOMPANHAMENTO DOS GASTOS COM TAXA DE ADMINISTRAÇÃO E PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS

12/2023

TAXA ADMINISTRATIVA 1802/2802			
	MENSAL	ACUMULADO	%
VALOR TX ADM 2023	R\$ 291.071,82	R\$ 3.492.861,89	
DESPESAS TOTAIS 1802/2802	R\$ 324.725,50	R\$ 3.438.553,93	98,45%
RESULTADO	-R\$ 33.653,68	R\$ 54.307,96	1,55%

TAXA ADMINISTRATIVA 1802			
	MENSAL	ACUMULADO	%
VALOR TX ADM 2023	R\$ 291.071,82	R\$ 3.492.861,89	
DESPESAS 1802	R\$ 262.912,24	R\$ 2.814.041,91	80,57%
RESULTADO	R\$ 28.159,58	R\$ 678.819,98	19,43%

GASTOS 1800/2800		
DESPESA	MENSAL	ACUMULADO
APOSENTADORIAS	R\$ 5.660.633,74	R\$ 56.956.005,57
PENSÕES	R\$ 633.112,82	R\$ 6.490.422,00
PASEP	R\$ -	R\$ 124.190,56
SENTENÇAS JUDICIAIS	R\$ 3.210,42	R\$ 27.049,92
INDENIZAÇÕES/RESTITUIÇÕES	R\$ -	R\$ 672,22
TOTAL	R\$ 6.296.956,98	R\$ 63.598.340,27

DESPESA	MENSAL	ACUMULADO
PASEP 1800	R\$ -	R\$ 8.407,47
PASEP 2800	R\$ -	R\$ 115.783,09
PASEP 2802	R\$ 59.204,59	R\$ 623.204,82

