

Ata da reunião do Conselho Fiscal do Instituto Municipal de Previdência de São José do Rio Pardo – SP. Aos 22 dias do mês de novembro do ano de 2023, às 17:00 h, na sede do IMP, situado à Rua Tarquínio Cobra Olyntho nº 69, Vila Pereira, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal: Cristiane Clementino de Oliveira, Elias Batista Galdino, Fernanda Silvério Mansano, Maria Lúcia dos Santos Geremias, Matheus Dalbon Schiavon, Renato Donizete Marcelino Gonçalves, e Rosilda de Sousa Sapucaia. Tendo como pauta da reunião: Análise e parecer dos balancetes dos meses de setembro e outubro de 2023; análises dos Contratos/aditamentos vigentes; Acompanhamento dos investimentos do Instituto através do relatório do 3º Trimestre de 2023; eleição do Presidente do Conselho Fiscal; e assuntos diversos. Com o desligamento da Sr.^a Verônica Aparecida da Silva Mantovani, presidente e secretária do Conselho, o Sr. Matheus Dalbon Schiavon se disponibilizou para secretariar os trabalhos. A reunião foi aberta pela Sr.^a vice-presidente, Rosilda de Sousa Sapucaia, com a entrega dos documentos referentes aos assuntos da pauta, e procedeu com a Análise e Parecer dos Balancetes dos meses de Setembro e Outubro de 2023. Na competência de setembro de 2023 o Instituto apresentou em total de receita os valores de R\$ 2.013.249,32 no plano financeiro, R\$ 3.471.190,88 no plano previdenciário e R\$ 14.816,63 de taxa administrativa; em relação às despesas, apresentou o total de R\$ 1.705.862,62 no plano financeiro, R\$ 3.857.496,46 no plano previdenciário e R\$ 103.666,39 de taxa administrativa, apresentando saldo bancário total de R\$ 260.252.399,38 no mês. Na competência de outubro de 2023 o Instituto apresentou em total de receita os valores de R\$ 1.967.526,45 no plano financeiro, R\$ 2.931.812,28 no plano previdenciário e R\$ 14.266,41 de taxa administrativa; em relação às despesas, apresentou o total de R\$ 1.734.889,25 no plano financeiro, R\$ 4.267.244,54 no plano previdenciário e R\$ 100.347,18 de taxa administrativa, com saldo bancário total de R\$ 259.063.523,55 no mês. O Conselho observou inconsistências nas rubricas do Resumo das Receitas e Despesas, especificamente nas receitas dos Parcelamentos 717/2015 e 931/2017 da Prefeitura Municipal, além das Multas e Juros previstos em contratos (parcelamentos), todos no mês de Outubro de 2023. Possivelmente, ocorreu erro no registro contábil destes lançamentos; entretanto, todos os parcelamentos foram pagos e a inconsistência não compromete os valores finais das receitas do mês. Comunicado, o Diretor Financeiro do Instituto, Sr. Eduardo de Paula Marin, disse que será corrigido. Com relação ao número de aposentados e pensionistas no quinto bimestre de 2023, o IMP fechou com o total de 709 aposentados e 167 pensionistas no mês de setembro e, no mês de outubro, 710 aposentados e 166 pensionistas. A Sr.^a Rosilda de Sousa Sapucaia colocou os balancetes dos meses de setembro e outubro de 2023 com os respectivos pareceres para aprovação, sendo aprovados por unanimidade. Em continuidade à reunião, foram analisados os contratos vigentes. O primeiro, com a empresa SIGMA RH Recursos Humanos LTDA, empresa especializada na elaboração, aplicação e correção de provas e elaboração da lista de classificação e apreciação de recursos do Concurso Público e do Processo Seletivo que foi aberto para contratação de Contador, Escriturário e Advogado, o contrato tem vigência de 90 dias a partir da data de assinatura, que foi em 11/09/2023, conforme previsto no contrato, a Contratada

receberá o valor por inscrição efetivada, com exceção da inscrição que houver isenção. O segundo contrato é com a empresa GCASPP Consultoria Contábil e Sistemas LTDA EPP, responsável por Executar operações contábeis, tais como: correção de escrituração, conciliações, exame de fluxo de caixa e organização de relatórios; elaborar plano, programa de natureza contábil; planejar e conduzir planos e programa de análise sobre o funcionamento correto dos controles financeiros e contábeis, transações, normas, rotinas e procedimentos no sentido de salvaguardar os interesses, bens e recursos do Instituto Municipal de Previdência de São José do Rio Pardo; corrigir a escrituração dos livros contábeis, atentando para transcrição correta dos dados contidos nos documentos originais; elaborar balancetes e balanços; efetuar conciliação de contas; detectar erros para assegurar a correção da operação contábil; examinar o fluxo de caixa durante o exercício considerado; verificar documentos quanto a correção; organizar relatório contábil referente a situação global do órgão; transcrever dados estatísticas; orientar, supervisionar e efetuar cálculo de reavaliação do ativo e de depreciação de veículos, máquinas, móveis e instalações, baseando-se por índices adequados a cada caso; coordenar e participar da elaboração de programa contábil, calculando e especificando receitas e custos durante o período considerado; emitir parecer sobre assunto de sua especialidade; elaborar em conjunto com os Diretores Financeiro e de Previdência, proposta orçamentária anual, assim como, no que lhe competir, da lei de diretrizes orçamentárias e do plano plurianual; elaborar e acompanhar, em conjunto com os Diretores Executivo e Financeiro os balancetes mensais e balanço geral constantes no Termo de Referência, contrato com vigência de 4 meses, pelo período de 11/09/2023 a 11/01/2024 no valor total de R\$ 14.400,00 (quatorze mil e quatrocentos reais). O terceiro contrato foi celebrado com a empresa João Paulo de Souza Bissoli Sociedade Individual de Advocacia, cujo objeto é a contratação de empresa para representar em juízo ou fora dele à parte de que é mandatário, nas ações em que estes forem réus, autores ou interessados, acompanhando o processo, prestando assistência jurídica, apresentando recursos em qualquer instância comparecendo a audiência e outros atos para defender direitos ou interesses, estudando a matéria jurídica e de outras naturezas, consultando leis, jurisprudência e outros documentos para adequar os fatos à legislação aplicável, preparar a defesa ou acusação arrolando e correlacionando os fatos e aplicando o procedimento adequado, acompanhar o processo em todas suas fases, redigir elaborar documentos jurídicos, peticionar, minutas e informações sobre qualquer natureza administrativa, fiscal, trabalhista, civil, comercial, penal e outras, aplicando a legislação forma e terminologia adequada ao assunto em que questões para garantir seu trâmite até a decisão judicial; assinar em conjunto com os Diretores Executivo e de Previdência, os deferimentos ou indeferimentos de benefícios previdenciários; emitir pareceres à assuntos relacionado à área jurídica; tendo vigência de 04/10/2023 a 04/01/2024, e valor de R\$.16.500,00 (dezesesseis mil e quinhentos reais). Ato contínuo, considerando a necessidade da eleição de um novo presidente para o Conselho Fiscal, ficou decidido por unanimidade que a Sr.^a Maria Lúcia dos Santos Geremias ocupará a presidência do referido Conselho. Em continuidade à reunião, foi convidado o Diretor Financeiro do IMP, Sr.

Eduardo de Paula Marin para apresentação do relatório dos investimentos referente ao 3º trimestre de 2023, onde trouxe dados de como se comportaram os investimentos em renda fixa, renda variável e investimentos no exterior através do relatório detalhado gerado pela LDB, empresa de consultoria em investimentos ao qual o Instituto possui contrato vigente. Com a análise e acompanhamento podemos observar que no trimestre houve rentabilidade em todos os ativos que compõem a carteira de investimentos do Instituto, começando pela Renda Fixa, onde estão investidos 88,46% do total do patrimônio, seguindo para os fundos em renda variável, que representam 8,35% da carteira e, por fim, os fundos de investimento no exterior, com 3,19% da carteira. Tais números respeitam os limites estabelecidos na política de investimentos definida pelo Conselho Administrativo. Na análise de liquidez, destaca-se que mais de 52% do patrimônio pode ser resgatado em até 30 dias. Quanto aos gestores dos fundos, são instituições financeiras consolidadas no mercado, destacando-se a Caixa Econômica Federal, detentora de quase 50% dos ativos. No trimestre analisado (julho a setembro), a meta atuarial foi atingida apenas no mês de julho, e nos demais a rentabilidade ficou abaixo da meta. Entretanto, a rentabilidade acumulada no ano (9,84%) está acima da meta atuarial (6,65%). O Conselho Fiscal não apresentou ressalvas aos investimentos no trimestre analisado. Na oportunidade, também foram reforçadas informações importantes sobre as normas, regras e obrigações as quais o IMP obedece rigorosamente para o gerenciamento da carteira de investimentos e aplicação do patrimônio, bem como o funcionamento do Comitê de investimentos. Após a conclusão de todos os itens da pauta e na ausência de demais manifestações por parte dos conselheiros, a Presidente deu por encerrada a reunião. Após seu encerramento ficou responsável eu, Matheus Dalbon Schiavon, pela lavratura da presente ata que, após lida e aprovada, vai por todos os presentes assinada.

Cristiane Clementino de Oliveira _____

Elias Batista Galdino _____

Fernanda Silvério Mansano _____

Maria Lúcia dos Santos Geremias _____

Matheus Dalbon Schiavon _____

Renato Donizete Marcelino Gonçalves _____

Rosilda de Sousa Sapucaia _____

-----x-----