

ATA CONSELHO FISCAL n.º 001/2023

ANÁLISE DA PRESTAÇÃO DE CONTA:

NOVEMBRO E DEZEMBRO DE 2022.

Data: 08 de fevereiro de 2023 as 09h:00h

Conselheiros presentes:

Luiz Roberto Padula - Presidente
Elis Regina Del Buono
Nanci Geraldo Marchi
Benedita Viviane Anibal Carraro
Simome Cristina Valencio Forato

- Item 01 - Aprovação da Ata n.º 05 do dia 11 de novembro de 2022:

O Presidente inicialmente colocou a minuta da ata em discussão para os Conselheiros.

Deliberação: Aprovada a Ata n.º 05 do dia 11 de novembro de 2022.

- Item 02 - Aprovação do Balancete relativo aos meses de novembro e dezembro de 2022, para emissão de parecer:

02.1 - Os balancetes de receita e despesa, juntamente com os boletins de Caixa e Bancos do FAS e do FRAP dos meses acima citados, foram comunicados estarem à disposição na sede do Serprev; Realizada a exposição das Demonstrações Contábeis dos Balancetes dos meses de novembro e dezembro de 2022. Os conselheiros analisaram a prestação de contas dos meses indicados através dos balancetes, boletins de caixa e bancos e conciliações bancárias, e não se constatou nenhuma irregularidade.

SERPREV

Serviço de Previdência Social dos
Funcionários Municipais de Serra Negra

02.2 - As contribuições dos segurados 14% (FRAP) e 3% (FAS), bem como os repasses Patronais de 22% e 112,21% (FRAP) e 6% (FAS) de 2022 analisados foram repassadas na sua totalidade conforme informações do Departamento Pessoal apresentadas pela Municipalidade e em data apropriada. Quanto ao parcelamento de 23 de outubro de 2009, foram repassadas em dia e na sua totalidade.

O Presidente colocou em discussão e em votação as Demonstrações Contábeis:

Deliberação:

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade de votos, os Balancetes dos meses de novembro e dezembro de 2022, emitindo o seguinte parecer:

Assunto: Balancete do mês de novembro e dezembro 2022.

Os membros do Conselho Fiscal do SERPREV abaixo assinados, no cumprimento das disposições legais e estatutárias, tendo examinado o Balancete correspondente aos meses de novembro e dezembro de 2022, por unanimidade de votos, são de parecer favorável à sua aprovação.

- Item 03 - Aprovação do Relatório de Investimentos relativo ao mês de novembro e dezembro de 2022, para emissão de parecer:

Apresentação da composição da Carteira e o enquadramento dos investimentos que ficaram da seguinte forma:

Limites sugestões - novembro de 2022.							
Rentab. Mês		Produto/fundo	Aplicado		Resolução CMN		
			Valor investido	%	Limites legais	Margem para investimento	%
-0,82	1	FI Caixa Brasil IMA B TP	R\$ 2.188.296,98	10,46%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.975.080,96	19%
-0,70	2	Caixa FI BR IDKA	R\$ 196.424,54	0,94%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.975.080,96	19%

SERPREV Serviço de Previdência Social dos Funcionários Municipais de Serra Negra

-0,51	3	FI Brasil 2024 I TP RF	R\$ 1.226.694,71	5,86%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.975.080,96	19%
-1,49	4	Caixa FI Brasil IRF M 1 + TP LP	R\$ 557.610,90	2,67%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.975.080,96	19%
-1,19	5	FI Caixa Brasil IMA B 5+ TP	R\$ 2.796.201,01	13,37%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.975.080,96	19%
-0,34	6	Caixa FI Brasil IMA B 5 TP LP	R\$ 1.884.634,44	9,01%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.975.080,96	19%
-0,0844	7	BB Alocação Ativa Fic RF Previdenciario	R\$ 1.183.519,92	5,66%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.975.080,96	19%
0,08	8	Caixa Fic Brasil Gestão Estratégica	R\$ 51.477,50	0,25%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.975.080,96	19%
			R\$ 10.084.860,00	48,20%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 20.921.478,76	100%
-0,34	9	Bradesco FIC FI RF Alocação Dinamica	R\$ 1.454.710,14	6,95%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.975.080,96	19%
-0,1149	10	BB Prev A.A Retorno Total	R\$ 1.112.669,11	5,32%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.975.080,96	19%
-1,21	11	Bradesco Inst. Fic RF IMAB 5+	R\$ 1.186.291,06	5,67%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.975.080,96	19%
-0,7588	12	BB Prev. RF IMAB	R\$ 1.258.176,71	6,01%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.975.080,96	19%
			R\$ 5.011.847,02	23,96%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 12.552.887,26	60%
-3,0006	13	BB Previdenciario Ações Valor	R\$ 778.760,72	3,72%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.975.080,96	19%
-3,8697	14	BB Ações Governança	R\$ 507.957,91	2,43%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.975.080,96	19%
-12,41	15	Caixa FIA Indexa setor Financeiro	R\$ 245.137,01	1,17%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.975.080,96	19%
-10,64	16	Bradesco Fia. Small Cap Plus	R\$ 671.644,68	3,21%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.975.080,96	19%
-2,1801	17	BB Ações Alocação	R\$ 366.311,21	1,75%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.975.080,96	19%
-4,5595	18	BB Ações Dividendos	R\$ 436.270,60	2,09%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.975.080,96	19%
0,67	19	FI AÇÕES CAIXA DIVIDENDOS	R\$ 394.864,20	1,89%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.975.080,96	19%
-7,86	20	Caixa FIC Ações Multigestor	R\$ 266.591,85	1,27%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.975.080,96	19%
-3,87	21	Bradesco F.I.A Selection	R\$ 491.609,48	2,35%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.975.080,96	19%
-6,17	22	FIC Ações ExpVinci Valor RPPS	R\$ 521.512,22	2,49%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.975.080,96	19%
-11,18	23	Caixa FI Ações Small Caps Ativo	R\$ 492.685,18	2,35%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.975.080,96	19%
			R\$ 5.173.345,14	24,73%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 6.276.443,63	30%
5,9853	24	Bradesco FI Mult S&P 500+	R\$ 459.120,03	2,19%	Art. 10º, I 10%	R\$ 1.882.933,09	9%
			R\$ 459.120,03	2,19%	Art. 10º, I 10%	R\$ 1.882.933,09	9%
-5,52	25	Caixa Rio Bravo FII	R\$ 192.306,57	0,92%	Art. 11º, 5%	R\$ 1.046.073,94	5%
			R\$ 192.306,57	0,92%	Art. 11º, 5%	R\$ 836.859,15	4%
	26	Disponibilidade Financeira	R\$ 67,74				
	27	Saldo Investimentos	R\$ 20.921.478,76	100,00%			
	28	Saldo Total	R\$ 20.921.546,50				
	29	Renda Fixa	R\$ 15.096.707,02	72,16%			
	30	Renda Variável	R\$ 5.824.771,74	27,84%			
	31		R\$ 20.921.478,76	100,00%			

SERPREV Serviço de Previdência Social dos Funcionários Municipais de Serra Negra

O cálculo da TMA (representada pelo INPC + 4.74 a.a.) foi de 0,77%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de -2,00%, não atingindo a Taxa de Meta Atuarial.

Limites sugestões - dezembro de 2022.						
Rentab. Mês	Produto/fundo	Aplicado		Resolução CMN		
		Valor investido	%	Limites legais	Margem para investimento	%
-0,2369	1 FI Caixa Brasil IMA B TP	R\$ 2.193.113,94	10,70%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.876.204,28	19%
1,2339	2 Caixa FI BR IDKA	R\$ 102.829,02	0,50%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.876.204,28	19%
1,32	3 FI Brasil 2024 I TP RF	R\$ 1.242.860,87	6,09%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.876.204,28	19%
1,5709	4 Caixa FI Brasil IRF M 1 + TP LP	R\$ 353.053,21	1,73%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.876.204,28	19%
-1,2329	5 FI Caixa Brasil IMA B 5+ TP	R\$ 2.761.727,32	13,54%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.876.204,28	19%
0,9221	6 Caixa FI Brasil IMA B 5 TP LP	R\$ 1.723.257,95	8,45%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.876.204,28	19%
	7 BB Alocação Ativa Fic RF Previdenciario	R\$ -	0,00%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.876.204,28	19%
1,1393	8 Caixa Fic Brasil Gestao Estratégica	R\$ 157.459,88	0,77%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.876.204,28	19%
		R\$ 8.524.302,19	41,78%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 20.401.075,14	100%
0,73	9 Bradesco FIC FI RF Alocação Dinâmica	R\$ 1.465.307,45	7,18%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.876.204,28	19%
0,7674	10 BB Prev A.A Retorno Total	R\$ 2.314.557,71	11,35%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.876.204,28	19%
-1,20	11 Bradesco Inst. Fic RF IMAB 5+	R\$ 1.172.013,50	5,74%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.876.204,28	19%
-0,2368	12 BB Prev. RF IMAB	R\$ 1.255.196,90	6,15%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.876.204,28	19%
		R\$ 6.207.075,56	30,43%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 12.240.645,08	60%
-2,4756	13 BB Previdenciario Ações Valor	R\$ 759.481,02	3,72%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.876.204,28	19%
-2,6227	14 BB Ações Governança	R\$ 494.635,51	2,42%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.876.204,28	19%
0,1556	15 Caixa FIA Indexa setor Financeiro	R\$ 245.518,50	1,20%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.876.204,28	19%
-2,61	16 Bradesco Fia Small Cap Plus	R\$ 654.083,43	3,21%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.876.204,28	19%
-2,7147	17 BB Ações Alocação	R\$ 356.366,79	1,75%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.876.204,28	19%
-2,0864	18 BB Ações Dividendos	R\$ 427.168,11	2,09%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.876.204,28	19%
-1,5735	19 FI AÇÕES CAIXA DIVIDENDOS	R\$ 388.651,05	1,91%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.876.204,28	19%
-3,6510	20 Caixa FIC Ações Multigestor	R\$ 256.858,69	1,26%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.876.204,28	19%
-2,58	21 Bradesco F.I.A Selection	R\$ 478.927,87	2,35%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.876.204,28	19%
-3,47	22 FIC Ações ExpVinci Valor RPPS	R\$ 503.437,32	2,47%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.876.204,28	19%
-2,9939	23 Caixa FI Ações Small Caps Ativo	R\$ 477.934,72	2,34%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.876.204,28	19%
		R\$ 5.043.063,01	24,72%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 6.120.322,54	30%
-4,91827	24 Bradesco FI Mult S&P 500+	R\$ 436.539,26	2,14%	Art. 10º, I 10%	R\$ 1.836.096,76	9%

SERPREV Serviço de Previdência Social dos Funcionários Municipais de Serra Negra

		R\$	2,14%	Art. 10º, I 30%	R\$	9%
		436.539,26			1.836.096,76	
-1,15	25	R\$	0,93%	Art. 11º, 5%	R\$	5%
		190.095,12			1.020.053,76	
		R\$	0,93%	Art. 11º, 5%	R\$	4%
		190.095,12			816.043,01	
	26	R\$				
		Disponibilidade Financeira				
		540,50				
	27	R\$	100,00			
		Saldo Investimentos	9			
		20.401.075,14				
	28	R\$				
		Saldo Total				
		20.401.624,72				
	29	R\$				
		Renda Fixa	72,21%			
		14.731.377,75				
	30	R\$				
		Renda Variável	27,79%			
		5.669.697,39				
	31	R\$				
		20.401.075,14	100,00%			

O cálculo da TMA (representada pelo INPC + 4.74 a.a.) foi de 1,08%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de -0,66%, não atingindo a Taxa de Meta Atuarial.

Deliberação:

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade de votos as Demonstrações relativas aos Investimentos do mês de novembro e dezembro de 2022.

Item 4- Análise do Relatório de Investimentos do 4º trimestre 2022: O cálculo da TMA (representada pelo INPC + 4.74 a.a.) foi de 2,73%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de -0,19%, não atingindo a Taxa de Meta Atuarial. Conclusão: o mercado começou a se comportar de acordo com a indefinição da política financeira brasileira do governo eleito. Bolsa de valores e ativos com maior duração passam por forte instabilidade à espera do rumo a ser seguido pela economia nacional.

Deliberação:

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade de votos as Demonstrações relativas aos Investimentos do quarto trimestre de 2022.

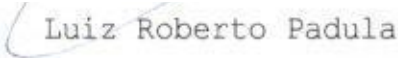
SERPREV Serviço de Previdência Social dos Funcionários Municipais de Serra Negra

Item 5- Taxa Meta Atuarial - Referente ao exercício do ano de 2022, a Taxa de Meta (representada pelo INPC + 4.74 a.a.) foi de 10,9535%, porém o Serprev obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de + 4,68% a.a. O Conselho analisou o parecer do Conselho de Administração da reunião realizada no dia 01/02/2023 e o ratificou.

Item 6 - Aluguel Sede Serprev - A diretora informa que a Prefeitura realizou a licitação sobre o programa de contabilidade e unificou Serprev e Câmara junto com a Prefeitura. Até a presente data vem bancando o valor de R\$ 2.489,54 desde novembro/2022. Informa ainda que o valor bancado pela Prefeitura está superando o valor do aluguel que atualmente é de R\$ 2.200,00, onde foi solicitado a Municipalidade pagar ou ceder um imóvel para o Serprev, o que foi negado.

Nada mais havendo a tratar, o Presidente encerrou a reunião.


Serra Negra, 08 de fevereiro de 2023.


Luiz Roberto Padula
Presidente do Conselho Fiscal

Elis Regina Del Buono

Conselheira Fiscal


Nanci Geraldo Marchi

 Simone Cristina V. Forato

Conselheira Fiscal

 Benedita Viviane A. Carraro