

ATA CONSELHO FISCAL n.º 005/2023

ANÁLISE DA PRESTAÇÃO DE CONTA:

JULHO, AGOSTO E SETEMBRO DE 2023.

Data: 30 de outubro de 2023 as 09h:00h

Conselheiros presentes:

Elis Regina Del Buono
Nanci Geraldo Marchi
Benedita Viviane Anibal Carraro
Luiz Roberto Padula

- Item 01 - Aprovação da Ata n.º 04 do dia 02 de agosto de 2023:

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

Deliberação: Aprovada a Ata n.º 04/2022

- Item 02 - Aprovação do Balancete relativo aos meses de julho, agosto e setembro de 2023, 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 citados de 2023. 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.

02.2 - As contribuições dos segurados 14% (FRAP) e 3% (FAS), bem como os repasses Patronais de 22% e 153,67% (FRAP) e 6% (FAS) de 2023 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 emitindo o seguinte parecer:

Assunto: Balancete do mês de julho, agosto e setembro 2023.

Os membros do Conselho Fiscal do SERPREV abaixo assinados, no cumprimento das disposições legais e estatutárias, tendo examinado o Balancete correspondente aos meses de julho, agosto e setembro de 2023, por unanimidade de votos, são de parecer favorável à sua aprovação.

- Item 03 - Aprovação do Relatório de Investimentos relativo ao mês de julho, agosto e setembro de 2023, para emissão de parecer: Apresentação da composição da Carteira e o enquadramento dos investimentos que ficaram da seguinte forma:

Limites -julho de 2023.						
Rentab. Mês	Produto/fundo	Aplicado		Resolução CMN		
		Valor investido	%	Limites legais	Margem para investimento	%
0,8015	1 FI Caixa Brasil IMA B TP	R\$ 1.587.957,31	7,46%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 4.046.407,86	19%
0,9162	2 Caixa FI BR IDKA	R\$ 246.574,62	1,16%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 4.046.407,86	19%
1,06	3 FI Brasil 2024 I TP RF	R\$ 1.287.416,18	6,05%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 4.046.407,86	19%
0,8042	4 Caixa FI Brasil IRF M 1 + TP LP	R\$ 835.881,60	3,92%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 4.046.407,86	19%
0,7377	5 FI Caixa Brasil IMA B 5+ TP	R\$ 1.492.169,76	7,01%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 4.046.407,86	19%

0,9516	6	Caixa FI Brasil IMA B 5 TP LP	R\$ 1.525.798,82	7,16%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 4.046.407,86	19%
0,9501	13	Caixa Fic BR IDKA Pré 2A RF LP	R\$ 312.268,73	1,47%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 4.046.407,86	19%
0,893	7	Caixa Fic Brasil Gestão Estratégica	R\$ 216.730,85	1,02%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 4.046.407,86	19%
			R\$ 7.504.797,87	35,24%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 21.296.883,48	100%
0,87	8	Bradesco FIC FI RF Alocação Dinamica	R\$ 1.617.721,06	7,60%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 4.046.407,86	19%
0,7865	9	BB Prev A.A Retorno Total	R\$ 2.537.023,31	11,91%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 4.046.407,86	19%
0,69	10	Bradesco Inst. Fic RF IMAB 5+	R\$ 1.354.177,85	6,36%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 4.046.407,86	19%
1,1469	11	Caixa FI Brasil Matriz RF	R\$ 247.964,01	1,16%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 4.046.407,86	19%
1,0713	12	Caixa Brasil IRFM 1 TP RF	R\$ 205.924,98	0,97%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 4.046.407,86	19%
0,7702	14	BB Prev. RF IMAB	R\$ 1.407.977,97	6,61%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 4.046.407,86	19%
			R\$ 7.370.789,18	34,61%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 12.778.130,09	60%
3,8244	15	BB Previdenciario Ações Valor	R\$ 820.541,76	3,85%	Art.8º, I, 30%	R\$ 4.046.407,86	19%
3,4458	16	BB Ações Governança	R\$ 544.999,23	2,56%	Art.8º, I, 30%	R\$ 4.046.407,86	19%
1,2136	17	Caixa FIA Indexa setor Financeiro	R\$ 295.370,88	1,39%	Art.8º, I, 30%	R\$ 4.046.407,86	19%
2,91	18	Bradesco Fia Small Cap Plus	R\$ 701.490,12	3,29%	Art.8º, I, 30%	R\$ 4.046.407,86	19%
3,6479	19	BB Ações Alocação	R\$ 393.610,03	1,85%	Art.8º, I, 30%	R\$ 4.046.407,86	19%
2,7414	20	BB Ações Dividendos	R\$ 470.841,29	2,21%	Art.8º, I, 30%	R\$ 4.046.407,86	19%
2,6622	21	FI AÇÕES CAIXA DIVIDENDOS	R\$ 432.739,28	2,03%	Art.8º, I, 30%	R\$ 4.046.407,86	19%
3,0371	22	Caixa FIC Ações Multigestor	R\$ 285.980,95	1,34%	Art.8º, I, 30%	R\$ 4.046.407,86	19%
2,64	23	Bradesco F.I.A Selection	R\$ 518.951,07	2,44%	Art.8º, I, 30%	R\$ 4.046.407,86	19%
3,47	24	FIC Ações ExpVinci Valor RPPS	R\$ 559.422,12	2,63%	Art.8º, I, 30%	R\$ 4.046.407,86	19%
2,9696	25	Caixa FI Ações Small Caps Ativo	R\$ 556.317,72	2,61%	Art.8º, I, 30%	R\$ 4.046.407,86	19%
			R\$ 5.580.264,45	26,20%	Art.8º, I, 30%	R\$ 6.389.065,04	30%
3,57	26	Bradesco FI Mult S&P 500+	R\$ 525.890,09	2,47%	Art.10º, I 10%	R\$ 1.916.719,51	9%
1,72	27	Caixa FIC Capital Protegido IBOV VI MMLP	R\$ 104.570,80	0,49%	Art.10º, I 10%	R\$ 1.916.719,51	9%
			R\$ 630.460,89	2,96%	Art.10º, I 10%	R\$ 1.916.719,51	9%
0,79	28	Caixa Rio Bravo FII	R\$ 210.571,09	0,99%	Art. 11º, 5%	R\$ 1.064.844,17	5%
			R\$ 210.571,09	0,99%	Art. 11º, 5%	R\$ 851.875,34	4%
	29	Disponibilidade Financeira	R\$ 219,45				
	30	Saldo Investimentos	R\$ 21.296.883,48	100,00%			

3	Saldo Total	R\$	21.297.102,93			
3	Renda Fixa	R\$	14.875.587,05	69,85%		
3	Renda Variável	R\$	6.421.296,43	30,15%		
3				100,00%		
4		R\$	21.296.883,48	%		

O cálculo da Taxa de meta (representada pelo INPC+4 a.a.) foi de 0,24%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de **1,50%**, superando com folga o percentual necessário

Limites -agosto de 2023.						
Rentab. Mês	Produto/fundo	Aplicado		Resolução CMN		
		Valor investido	%	Limites legais	Margem para investimento	%
-0,3708	1 FI Caixa Brasil IMA B TP	R\$ 1.582.069,43	7,66%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.926.280,75	19%
0,7744	2 Caixa FI BR IDKA	R\$ 248.484,16	1,20%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.926.280,75	19%
-1,67	3 FI Brasil 2024 I TP RF	R\$ 1.265.892,56	6,13%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.926.280,75	19%
0,5481	4 Caixa FI Brasil IRF M 1 + TP LP	R\$ 840.462,95	4,07%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.926.280,75	19%
-1,261	5 FI Caixa Brasil IMA B 5+ TP	R\$ 1.408.954,81	6,82%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.926.280,75	19%
0,5971	6 Caixa FI Brasil IMA B 5 TP LP	R\$ 1.112.735,22	5,38%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.926.280,75	19%
0,821	1 Caixa Fic BR IDKA Pré 2A RF LP	R\$ 314.832,57	1,52%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.926.280,75	19%
0,6307	7 Caixa Fic Brasil Gestão Estratégica	R\$ 252.091,66	1,22%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.926.280,75	19%
		R\$ 7.025.523,36	34,00%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 20.664.635,50	100%
0,57	8 Bradesco FIC FI RF Alocação Dinamica	R\$ 1.626.885,77	7,87%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.926.280,75	19%
1,039	9 BB Prev A.A Retorno Total	R\$ 2.563.384,37	12,40%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.926.280,75	19%
-1,29	1 Bradesco Inst. Fic RF IMAB 5+	R\$ 1.336.760,24	6,47%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.926.280,75	19%
1,2176	1 Caixa FI Brasil Matriz RF	R\$ 426.265,70	2,06%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.926.280,75	19%
1,1107	1 Caixa Brasil IRFM 1 TP RF	R\$ 208.212,10	1,01%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.926.280,75	19%
-0,4542	1 BB Prev. RF IMAB	R\$ 1.401.582,76	6,78%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.926.280,75	19%
		R\$ 7.563.090,94	36,60%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 12.398.781,30	60%
-5,8143	1 BB Previdenciario Ações Valor	R\$ 772.832,89	3,74%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.926.280,75	19%
-5,1992	1 BB Ações Governança	R\$ 516.663,39	2,50%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.926.280,75	19%
-6,4046	1 Caixa FIA Indexa setor Financeiro	R\$ 276.453,69	1,34%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.926.280,75	19%
-10,28	1 Bradesco Fia Small Cap Plus	R\$ 629.396,71	3,05%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.926.280,75	19%
-4,021	1 BB Ações Alocação	R\$ 377.782,80	1,83%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.926.280,75	19%

-4,1766	2	BB Ações Dividendos	R\$ 451.175,98	2,18%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.926.280,75	19%
-2,8298	2	FI AÇÕES CAIXA DIVIDENDOS	R\$ 420.493,59	2,03%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.926.280,75	19%
-4,7201	2	Caixa FIC Ações Multigestor	R\$ 272.482,32	1,32%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.926.280,75	19%
-6,32	2	Bradesco F.I.A Selection	R\$ 486.154,12	2,35%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.926.280,75	19%
-5,14	2	FIC Ações ExpVinci Valor RPPS	R\$ 530.671,84	2,57%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.926.280,75	19%
-7,2521	2	Caixa FI Ações Small Caps Ativo	R\$ 515.972,75	2,50%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.926.280,75	19%
			R\$ 5.250.080,08	25,41%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 6.199.390,65	30%
-1,0216	2	Bradesco FI Mult S&P 500+	R\$ 520.517,16	2,52%	Art. 10º, I 10%	R\$ 1.859.817,20	9%
-2,408	2	Caixa FIC Capital Protegido IBOV VI MMLP	R\$ 103.106,60	0,50%	Art. 10º, I 10%	R\$ 1.859.817,20	9%
			R\$ 623.623,76	3,02%	Art. 10º, I 10%	R\$ 1.859.817,20	9%
-3,92	2	Caixa Rio Bravo FII	R\$ 202.317,36	0,98%	Art. 11º, 5%	R\$ 1.033.231,78	5%
			R\$ 202.317,36	0,98%	Art. 11º, 5%	R\$ 826.585,42	4%
	2	Disponibilidade Financeira	R\$ 2,39				
	3	Saldo Investimentos	R\$ 20.664.635,50	100,00%			
	3	Saldo Total	R\$ 20.664.637,89				
	3	Renda Fixa	R\$ 14.588.614,30	70,60%			
	3	Renda Variável	R\$ 6.076.021,20	29,40%			
	3		R\$ 20.664.635,50	100,00%			

O cálculo da Taxa de meta (representada pelo INPC+4 a.a.) foi de 0,53%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de **-1,66%**, não atingindo a Taxa de Meta Atuarial.

Limites -setembro de 2023.							
Rentab. Mês	Produto/fundo	Aplicado		Resolução CMN			
		Valor investido	%	Limites legais	Margem para investimento	%	
-0,9571	1	FI Caixa Brasil IMA B TP	R\$ 1.566.927,93	7,74%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.848.508,77	19%
0,3559	2	Caixa FI BR IDKA	R\$ 308.983,78	1,53%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.848.508,77	19%
1,10	3	FI Brasil 2024 I TP RF	R\$ 1.279.780,73	6,32%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.848.508,77	19%
-0,1779	4	Caixa FI Brasil IRF M 1 + TP LP	R\$ 838.967,76	4,14%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.848.508,77	19%
-1,8603	5	FI Caixa Brasil IMA B 5+ TP	R\$ 1.382.744,27	6,83%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.848.508,77	19%
0,1119	6	Caixa FI Brasil IMA B 5 TP LP	R\$ 1.113.980,50	5,50%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.848.508,77	19%
0,518	1	Caixa Fic BR IDKA Pré 2A RF LP	R\$ 314.985,56	1,56%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.848.508,77	19%
0,4038	7	Caixa Fic Brasil Gestão Estratégica	R\$ 253.109,67	1,25%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.848.508,77	19%

			R\$ 7.059.480,20	34,85 %	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 20.255.309,31	10 0%
0,14	8	Bradesco FIC FI RF Alocação Dinamica	R\$ 1.629.128,65	8,04%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.848.508,77	19 %
0,8783	9	BB Prev A.A Retorno Total	R\$ 2.585.899,38	12,77 %	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.848.508,77	19 %
1,96	10	Bradesco Inst. Fic RF IMAB 5+	R\$ 1.310.577,68	6,47%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.848.508,77	19 %
1,0185	11	Caixa FI Brasil Matriz RF	R\$ 174.839,88	0,86%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.848.508,77	19 %
0,9092	12	Caixa Brasil IRFM 1 TP RF	R\$ 65.718,63	0,32%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.848.508,77	19 %
-0,9735	13	BB Prev. RF IMAB	R\$ 1.387.937,25	6,85%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.848.508,77	19 %
			R\$ 7.154.101,47	35,32 %	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 12.153.185,59	60 %
0,259	14	BB Previdenciario Ações Valor	R\$ 774.835,10	3,83%	Art.8º, I, 30%	R\$ 3.848.508,77	19 %
0,9021	15	BB Ações Governança	R\$ 521.324,72	2,57%	Art.8º, I, 30%	R\$ 3.848.508,77	19 %
-1,7591	16	Caixa FIA Indexa setor Financeiro	R\$ 271.590,63	1,34%	Art.8º, I, 30%	R\$ 3.848.508,77	19 %
-2,47	17	Bradesco Fia Small Cap Plus	R\$ 613.833,46	3,03%	Art.8º, I, 30%	R\$ 3.848.508,77	19 %
0,7114	18	BB Ações Alocação	R\$ 380.470,37	1,88%	Art.8º, I, 30%	R\$ 3.848.508,77	19 %
1,1409	19	BB Ações Dividendos	R\$ 456.323,55	2,25%	Art.8º, I, 30%	R\$ 3.848.508,77	19 %
1,2543	20	FI AÇÕES CAIXA DIVIDENDOS	R\$ 425.767,94	2,10%	Art.8º, I, 30%	R\$ 3.848.508,77	19 %
-0,0069	21	Caixa FIC Ações Multigestor	R\$ 272.463,52	1,35%	Art.8º, I, 30%	R\$ 3.848.508,77	19 %
0,96	22	Bradesco F.I.A Selection	R\$ 481.482,21	2,38%	Art.8º, I, 30%	R\$ 3.848.508,77	19 %
0,07	23	FIC Ações ExpVinci Valor RPPS	R\$ 531.068,18	2,62%	Art.8º, I, 30%	R\$ 3.848.508,77	19 %
-2,8672	24	Caixa FI Ações Small Caps Ativo	R\$ 501.178,86	2,47%	Art.8º, I, 30%	R\$ 3.848.508,77	19 %
			R\$ 5.230.338,54	25,82 %	Art.8º, I, 30%	R\$ 6.076.592,79	30 %
-5	25	Bradesco FI Mult S&P 500+	R\$ 496.866,37	2,45%	Art.10º, I 10%	R\$ 1.822.977,84	9%
	26	Caixa FIC Capital Protegido IBOV VI MMLP	R\$ 103.106,60	0,51%	Art.10º, I 10%	R\$ 1.822.977,84	9%
			R\$ 599.972,97	2,96%	Art.10º, I 10%	R\$ 1.822.977,84	9%
0,32%	27	Caixa Rio Bravo FII	R\$ 211.416,13	1,04%	Art. 11º, 5%	R\$ 1.012.765,47	5%
			R\$ 211.416,13	1,04%	Art. 11º, 5%	R\$ 810.212,37	4%
	28	Disponibilidade Financeira	R\$ 2,39				
	29	Saldo Investimentos	R\$ 20.255.309,31	100,00%			
	30	Saldo Total	R\$ 20.255.311,70				
	31	Renda Fixa	R\$ 14.213.581,67	70,17%			
	32	Renda Variável	R\$ 6.041.727,64	29,83%			

3		R\$ 20.255.309,31	100,00		
4			%		

O valor da Taxa de Meta Atuarial, referente ao INPC+4, foi de 0,4377% e o SERPREV atingiu o percentual de -0,3356% de rentabilidade em seus investimentos, não atingindo a Taxa (teórica) da Meta Atuarial.

Deliberação:

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade de votos as Demonstrações relativas aos Investimentos do mês de julho, agosto e setembro de 2023.

Item 4- Análise do Relatório de Investimentos do 3º trimestre 2023: O cálculo da TMA (representada pelo INPC+4 a.a.) foi de 1,21%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de -0,51%, não atingindo a Taxa de Meta Atuarial. Conclusão: Os investimentos atrelados à inflação tiveram uma segunda metade de trimestre ruins. Isso foi suficiente para trazer perdas para os recursos aplicados no mercado financeiro. Mesmo com um novo conflito se consolidando somente no início de outubro parece que o mundo anda bastante pessimista quanto ao destino que temos pela frente.

Deliberação:

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade de votos as Demonstrações relativas aos Investimentos do terceiro trimestre de 2023.

Serra Negra, 30 de outubro de 2023.

SERPREV

Serviço de Previdência Social dos Funcionários
Municipais de Serra Negra

Luiz Roberto Padula
Presidente do Conselho Fiscal

Elis Regina Del Buono

Nanci Geraldo

Marchi Conselheira Fiscal

Benedita Viviane A. Carraro
Conselheira Fiscal

Claudia Tomé
Diretora Serprev