

ATA CONSELHO FISCAL n.º 001/2025

ANÁLISE DA PRESTAÇÃO DE CONTA:

OUTUBRO/NOVEMBRO E DEZEMBRO/2024.

Data: 22 de janeiro de 2025 as 09h:00h

Conselheiros presentes:

Donizete Ap. Bernardi de Assis
Nanci Geraldo Marchi
Luiz Roberto Padula
José Antonio Galaverna
Benedita Viviane Anibal Carraro

- Item 01 - Aprovação da Ata n.º 05 do dia 21 de outubro de 2024:

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

Deliberação: Aprovada a Ata n.º 05/2024

- Item 02 - Aprovação do Balancete relativo aos meses fiscalizados de 2024, 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, foram comunicados estarem à disposição na sede do Serprev; Realizada a exposição das Demonstrações Contábeis dos Balancetes dos meses citados de 2024. Os conselheiros analisaram a prestação de contas 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 298,66% (FRAP) e 6% (FAS) de 2024 analisados foram repassadas na sua totalidade conforme relatório enviado para conferência pelo Departamento Pessoal 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 outubro, novembro e dezembro de 2024.

Os membros do Conselho Fiscal do SERPREV abaixo assinados, no cumprimento das disposições legais e estatutárias, tendo examinado o Balancete correspondente aos meses fiscalizados de 2024, por unanimidade de votos, são de parecer favorável à sua aprovação.

- Item 03 - Aprovação do Relatório de Investimentos emitido pelo sistema Onfinance relativos aos meses de outubro, novembro e dezembro de 2024, para emissão de parecer: Apresentação da composição da Carteira e o enquadramento dos investimentos que ficaram da seguinte forma:

Limites -outubro de 2024.						
Rentab. Mês		Produto/fundo	Aplicado		Resolução CMN	
			Valor investido	%	Limites legais	Margem para investimento
-0,6816	1	FI Caixa Brasil IMA B TP	R\$ 732.191,21	3,74%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.720.734,15 19%
0,7589	2	Caixa FI BR IDKA	R\$ 1.149.074,87	5,87%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.720.734,15 19%

SERPREV

Serviço de Previdência Social dos Funcionários Municipais de Serra Negra

-0,1759	3	Caixa FI Brasil IRF M 1 + TP LP	R\$ 317.100,41	1,62%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.720.734,15	19%
-1,6549	4	FI Caixa Brasil IMA B 5+ TP	R\$ 389.580,48	1,99%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.720.734,15	19%
0,7174	5	Caixa FI Brasil IMA B 5 TP LP	R\$ 1.637.871,03	8,36%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.720.734,15	19%
0,0088	6	Caixa Fic BR IDKA Pré 2A RF LP	R\$ 742.337,71	3,79%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.720.734,15	19%
0,858	7	Caixa Fic Brasil Gestão Estratégica	R\$ 414.210,96	2,12%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.720.734,15	19%
			R\$ 5.382.366,67	27,49%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 19.582.811,29	100%
0,18	8	Bradesco FIC FI RF Alocação Dinâmica	R\$ 1.759.719,76	8,99%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.720.734,15	19%
0,7482	9	BB Prev A.A Retorno Total	R\$ 2.859.758,03	14,60%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.720.734,15	19%
-1,70	10	Bradesco Inst. Fic RF IMAB 5+	R\$ 1.330.001,07	6,79%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.720.734,15	19%
0,9185	11	Caixa FI Brasil Matriz RF	R\$ 258.107,22	1,32%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.720.734,15	19%
0,8255	12	Caixa Brasil IRFM 1 TP RF	R\$ 948.601,81	4,84%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.720.734,15	19%
-0,6758	13	BB Prev. RF IMAB	R\$ 1.450.111,36	7,41%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.720.734,15	19%
			R\$ 8.606.299,25	43,95%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 11.749.686,77	60%
-1,4495	14	BB Previdenciário Ações Valor	R\$ 338.317,74	1,73%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.720.734,15	19%
-1,4883	15	BB Ações Governança	R\$ 371.098,17	1,90%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.720.734,15	19%
-2,1958	16	Caixa FIA Indexa setor Financeiro	R\$ 311.670,82	1,59%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.720.734,15	19%
-1,21	17	Bradesco Fia Small Cap Plus	R\$ 570.138,03	2,91%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.720.734,15	19%
-1,1916	18	BB Ações Alocação	R\$ 403.083,44	2,06%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.720.734,15	19%
-1,57	19	BB Ações Dividendos	R\$ 510.377,49	2,61%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.720.734,15	19%
-1,7927	20	FI AÇÕES CAIXA DIVIDENDOS	R\$ 492.859,96	2,52%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.720.734,15	19%
-1,5116	21	Caixa FIC Ações Multigestor	R\$ 276.920,66	1,41%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.720.734,15	19%
-0,60	22	Bradesco F.I.A Selection	R\$ 494.590,33	2,53%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.720.734,15	19%
-1,95	23	FIC Ações ExpVinci Valor RPPS	R\$ 575.359,25	2,94%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.720.734,15	19%
-1,5164	24	Caixa FI Ações Small Caps Ativo	R\$ 63.672,60	0,33%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.720.734,15	19%
			R\$ 4.408.098,49	22,51%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 5.874.843,39	30%
0,5300	25	Bradesco FI Mult S&P 500+	R\$ 680.569,93	3,48%	Art. 10º, I 10%	R\$ 1.762.453,02	9%
-0,3228	26	Caixa FIC Capital Protegido VI	R\$ 114.251,70	0,58%	Art. 10º, I 10%	R\$ 1.762.453,02	9%
-0,3118	27	Caixa FIC Capital Protegido IV	R\$ 202.619,46	1,03%	Art. 10º, I 10%	R\$ 1.762.453,02	9%
			R\$ 997.441,09	5,09%	Art. 10º, I 10%	R\$ 1.762.453,02	9%
-3,58%	28	Caixa Rio Bravo FII	R\$	0,96%	Art. 11º,	R\$	5%

SERPREV

Serviço de Previdência Social dos
Funcionários Municipais de Serra Negra

8		188.615,79	5%	979.140,56	
			0,96%	Art. 11°, 5%	R\$ 4%
2	Disponibilidade Financeira	R\$ 902,33			
3	Saldo Investimentos	R\$ 19.582.811,29	100,00%		
3	Saldo Total	R\$ 19.583.713,62			
3	Renda Fixa				
3	Renda Variável	R\$ 5.594.145,37	28,57%		
4		R\$ 19.582.811,29	100,00%		

O cálculo da TMA (representada pelo INPC+4 a.a.) foi de 0,94%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de -0,30%, não atingindo a Taxa de Meta Atuarial.

Limites -novembro de 2024.						
Rentab. Mês	Produto/fundo	Aplicado		Resolução CMN		
		Valor investido	%	Limites legais	Margem para investimento	%
-0,0005	1 FI Caixa Brasil IMA B TP	R\$ 732.187,44	3,86%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.603.350,25	19
0,2037	2 Caixa FI BR IDKA	R\$ 1.151.415,05	6,07%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.603.350,25	19
-1,1525	3 Caixa FI Brasil IRF M 1 + TP LP	R\$ 313.445,73	1,65%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.603.350,25	19
-0,2163	4 FI Caixa Brasil IMA B 5+ TP	R\$ 376.951,23	1,99%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.603.350,25	19
0,3377	5 Caixa FI Brasil IMA B 5 TP LP	R\$ 1.643.402,19	8,67%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.603.350,25	19
-0,9584	6 Caixa Fic BR IDKA Pré 2A RF LP	R\$ 735.223,13	3,88%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.603.350,25	19
0,533	7 Caixa Fic Brasil Gestão Estratégica	R\$ 416.418,59	2,20%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.603.350,25	19
		R\$ 5.369.043,36	28,31%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 18.965.001,31	10
-0,13	8 Bradesco FIC FI RF Alocação Dinamica	R\$ 1.757.386,09	9,27%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.603.350,25	19
0,4549	9 BB Prev A.A Retorno Total	R\$ 2.872.767,46	15,15%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.603.350,25	19
-0,25	1 Bradesco Inst. Fic RF IMAB 5+	R\$ 1.326.609,61	7,00%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.603.350,25	19
0,8122	1 Caixa FI Brasil Matriz RF	R\$ 192.713,28	1,02%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.603.350,25	19
0,5508	1 Caixa Brasil IRFM 1 TP RF	R\$ 524.244,10	2,76%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.603.350,25	19
0,0165	1 BB Prev. RF IMAB	R\$ 1.450.351,85	7,65%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.603.350,25	19
		R\$ 8.124.072,39	42,84%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 11.379.000,79	60

Serviço de Previdência Social dos
Funcionários Municipais de Serra Negra

1	BB	Previdenciário	Ações	R\$	1,75%	Art. 8º, I, 30%	R\$	19%
4	Valor			332.721,64			3.603.350,25	
1	BB Ações Governança			R\$	1,90%	Art. 8º, I, 30%	R\$	19%
5				359.764,94			3.603.350,25	
1	Caixa FIA Indexa	setor		R\$	1,52%	Art. 8º, I, 30%	R\$	19%
6	Financeiro			287.767,06			3.603.350,25	
1	Bradesco Fia Small Cap			R\$	2,84%	Art. 8º, I, 30%	R\$	19%
7	Plus			538.600,24			3.603.350,25	
1	BB Ações Alocação			R\$	2,10%	Art. 8º, I, 30%	R\$	19%
8				398.506,59			3.603.350,25	
1	BB Ações Dividendos			R\$	2,64%	Art. 8º, I, 30%	R\$	19%
9				500.825,84			3.603.350,25	
2	FI AÇÕES CAIXA DIVIDENDOS			R\$	2,60%	Art. 8º, I, 30%	R\$	19%
0				492.201,84			3.603.350,25	
2	Caixa FIC Ações			R\$	1,38%	Art. 8º, I, 30%	R\$	19%
1	Multigestor			262.642,51			3.603.350,25	
2	Bradesco F.I.A Selection			R\$	2,48%	Art. 8º, I, 30%	R\$	19%
2				471.178,99			3.603.350,25	
2	FIC Ações ExpVinci Valor			R\$	2,91%	Art. 8º, I, 30%	R\$	19%
3	RPPS			551.855,23			3.603.350,25	
2	Caixa FI Ações Small Caps			R\$	0,32%	Art. 8º, I, 30%	R\$	19%
4	Ativo			61.006,73			3.603.350,25	
				R\$	22,45%	Art. 8º, I, 30%	R\$	30%
2	Bradesco FI Mult S&P 500+			4.257.071,61			5.689.500,39	
5				R\$	3,80%	Art. 10º, I 10%	R\$	9%
2	Caixa FIC Capital			720.865,53			1.706.850,12	
6	Protegido VI			R\$	0,59%	Art. 10º, I 10%	R\$	9%
2	Caixa FIC Capital			112.021,40			1.706.850,12	
7	Protegido IV			R\$	1,05%	Art. 10º, I 10%	R\$	9%
				199.373,38			1.706.850,12	
2	Caixa Rio Bravo FII			R\$	5,44%	Art. 10º, I 10%	R\$	9%
8				1.032.260,31			1.706.850,12	
				R\$	0,96%	Art. 11º, 5%	R\$	5%
				182.553,64			948.250,07	
				R\$	0,96%	Art. 11º, 5%	R\$	4%
2	Disponibilidade						758.600,05	
9	Financeira			R\$				
3	Saldo Investimentos			112,96				
0				R\$	18.965.001,31	100,00 %		
3	Saldo Total			R\$	18.965.114,27			
1								
3	Renda Fixa			R\$				
2				13.493.115,75				
3	Renda Variável			R\$	71,15%			
3				5.471.885,56				
3					28,85%			
4				R\$	18.965.001,31	100,00 %		

O cálculo da TMA (representada pelo INPC+4 a.a.) foi de 0,66%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de -0,57%, não atingindo a Taxa de Meta Atuarial.

		Limites -dezembro de 2024.	
		Aplicado	Resolução CMN

SERPREV

Serviço de Previdência Social dos Funcionários Municipais de Serra Negra

Rentab. Mês		Produto/fundo	Valor investido	%	Limites legais	Margem para investimento	%
-2,6621	1	FI Caixa Brasil IMA B TP	R\$ 712.695,61	3,77%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.593.759,56	19%
-0,2886	2	Caixa FI BR IDKA	R\$ 1.148.092,42	6,07%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.593.759,56	19%
-2,9701	3	Caixa FI Brasil IRF M 1 + TP LP	R\$ 304.136,13	1,61%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.593.759,56	19%
-4,3134	4	FI Caixa Brasil IMA B 5+ TP	R\$ 360.691,95	1,91%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.593.759,56	19%
-0,3088	5	Caixa FI Brasil IMA B 5 TP LP	R\$ 1.638.328,06	8,66%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.593.759,56	19%
-2,2933	6	Caixa Fic BR IDKA Pré 2A RF LP	R\$ 718.362,03	3,80%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.593.759,56	19%
0,197	7	Caixa Fic Brasil Gestão Estratégica	R\$ 417.238,97	2,21%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 3.593.759,56	19%
			R\$ 5.299.545,17	28,02%	Art. 7º, I, b ref. 100%	R\$ 18.914.524,02	100%
-1,31	8	Bradesco FIC FI RF Alocação Dinâmica	R\$ 1.734.443,36	9,17%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.593.759,56	19%
0,1694	9	BB Prev A.A Retorno Total	R\$ 2.877.636,08	15,21%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.593.759,56	19%
-4,40	10	Bradesco Inst. Fic RF IMAB 5+	R\$ 1.268.198,50	6,70%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.593.759,56	19%
0,8254	11	Caixa FI Brasil Matriz RF	R\$ 337.096,52	1,78%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.593.759,56	19%
0,6925	12	Caixa Brasil IRFM 1 TP RF	R\$ 738.688,73	3,91%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.593.759,56	19%
-2,5666	13	BB Prev. RF IMAB	R\$ 1.413.126,37	7,47%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 3.593.759,56	19%
			R\$ 8.369.389,56	44,25%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 11.348.714,41	60%
-4,7867	14	BB Previdenciário Ações Valor	R\$ 316.795,00	1,67%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.593.759,56	19%
-4,2557	15	BB Ações Governança	R\$ 344.454,21	1,82%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.593.759,56	19%
-1,9438	16	Caixa FIA Indexa setor Financeiro	R\$ 282.173,47	1,49%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.593.759,56	19%
-7,5	17	Bradesco Fia Small Cap Plus	R\$ 498.206,01	2,63%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.593.759,56	19%
-1,1134	18	BB Ações Alocação	R\$ 394.069,43	2,08%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.593.759,56	19%
-4,8057	19	BB Ações Dividendos	R\$ 476.757,45	2,52%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.593.759,56	19%
-4,7735	20	FI AÇÕES CAIXA DIVIDENDOS	R\$ 468.706,62	2,48%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.593.759,56	19%
-5,0483	21	Caixa FIC Ações Multigestor	R\$ 249.383,43	1,32%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.593.759,56	19%
-5,86	22	Bradesco F.I.A Selection	R\$ 443.564,71	2,35%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.593.759,56	19%
-4,45	23	FIC Ações ExpVinci Valor RPPS	R\$ 527.317,27	2,79%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.593.759,56	19%
-7,9923	24	Caixa FI Ações Small Caps Ativo	R\$ 56.130,89	0,30%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 3.593.759,56	19%
			R\$ 4.057.558,49	21,45%	Art. 8º, I, 30%	R\$ 5.674.357,21	30%
1,9600	25	Bradesco FI Mult S&P 500+	R\$ 706.767,94	3,74%	Art. 10º, I 10%	R\$ 1.702.307,16	9%

SERPREV

Serviço de Previdência Social dos
Funcionários Municipais de Serra Negra

-3,033	2	Caixa FIC Capital								
	6	Protegido VI		R\$	108.623,80	0,57%	Art.10º, I		R\$	9%
							10%		1.702.307,16	
-2,1812	2	Caixa FIC Capital		R\$		1,03%	Art.10º, I		R\$	9%
	7	Protegido IV		R\$	195.024,65		10%		1.702.307,16	
				R\$		5,34%	Art.10º, I		R\$	9%
					1.010.416,39		10%		1.702.307,16	
-2,60%	2	Caixa Rio Bravo FII		R\$		0,94%	Art. 11º,		R\$	5%
	8			R\$	177.814,41		5%		945.726,20	
						0,94%	Art. 11º,		R\$	4%
							5%		756.580,96	
	2	Disponibilidade Financeira		R\$						
	9				0,43					
	3	Saldo Investimentos		R\$	18.914.524,02	100,00				
	0					%				
	3	Saldo Total		R\$	18.914.524,45					
	1									
	3	Renda Fixa		R\$						
	2				13.668.734,73					
	3	Renda Variável		R\$		72,27%				
	3				5.245.789,29					
	3					27,73%				
	4			R\$	18.914.524,02	100,00				
						%				

O cálculo da TMA (representada pelo INPC+4 a.a.) foi de 0,81%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de -2,09%, não atingindo a Taxa de Meta Atuarial.

Deliberação:

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade de votos as Demonstrações relativas aos Investimentos do mês de outubro, novembro e dezembro de 2024.

Item 4- Análise do Relatório de Investimentos do 3º trimestre 2024: O cálculo da TMA (representada pelo INPC+4 a.a.) foi de 0,78%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de 3,04%, superando com folga o percentual necessário. **Conclusão:** Com a aproximação da eleição americana, toda a atenção está virada para os EUA, que com certeza definirá os rumos da economia ocidental. O governo brasileiro continua desafiando as leis econômicas com políticas pouco ortodoxas e resultados semelhantes ao sentido no passado.

SERPREV

Serviço de Previdência Social dos
Funcionários Municipais de Serra Negra

Deliberação:

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade de votos as Demonstrações relativas aos Investimentos do terceiro trimestre de 2024.

Item 5 - Investimentos 2024 x meta atuarial - o valor da Taxa da Meta Atuarial, referente ao INPC+4, foi de 8,9587% e o SERPREV atingiu o percentual de -1,7542% de rentabilidade em seus investimentos, não atingindo a Taxa de Meta Atuarial para o ano de 2024. Na situação financeira, o SERPREV não obteve rendimento, mas sim uma perda no valor de (R\$369.958,45) neste período, e, os resgates superaram as aplicações em um valor de R\$1.361.257,54.

Deliberação:

O Conselho Fiscal tomou ciência dos investimentos e sua meta atingida.

Serra Negra, 22 de janeiro de 2025.

Nanci Geraldo Marchi
Presidente do Conselho Fiscal

Donizete Ap. B. de Assis

Conselheiro Fiscal

Luiz Roberto Padula

José Antonio Galaverna

Benedita Viviane A. Carraro
Conselheiro Fiscal

Claudia Tomé
Diretora Serprev