



ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO DO IPREM

As 10h30min, do dia vinte cinco (25) de fevereiro (2) de dois mil e vinte e dois (2022), em atendimento ao disposto no §8º, do artigo 24, da Lei Complementar Municipal nº 186/2.019, reuniram-se os membros do Conselho Deliberativo do IPREM. Constatam como presentes: **PATRICIA JACOVACCI RODRIGUES LOPES; ILSON GARCIA; LUCIO ROBERTO FUZETTE, RODRIGO EMOTO, LAIS BACILIERI ORTIZ**, e o Superintendente **HEVERTON CANDIDO DE PAIVA**. **1- Aprovação do Parecer das Contas Anuais 2021; 2- Informações das Aplicações Financeiras em Janeiro/2022; 3 - Rendimentos das Aplicações em Dezembro/2022; 4- Repasse de Contribuições Previdenciárias e Parcelamento; 5- Concessão de Benefícios; 6- Contratos e Licitações; 7 -Assuntos Gerais;**

Item 1 - Apresentado aos Conselheiros o Parecer do Conselho Fiscal referente as Contas Anuais de 2021, em atendimento ao disposto no inciso VI, do §13, do art. 24, da Lei Complementar Municipal nº 186/2019. Após análise, o Conselho Deliberativo aprovou por unanimidade o parecer nº 02/2022, do Conselho Fiscal sobre as Contas Anuais de 2021. **Item 2** - Foi promovida a exposição do Relatório de Análise e Enquadramento emitido pela empresa Terna Capital que presta serviço de consultoria financeira ao Instituto, demonstrando o posicionamento das aplicações financeiras em Janeiro/2022, relatório este anexo a ata. **Item 3** - Apresentado boletim financeiro datado em 31/01/2022 (**anexo**), que demonstra o valor total **R\$ 61.786.989,51 (sessenta e um milhões setecentos e oitenta e seis mil novecentos e oitenta e nove reais e cinquenta e um reais)**. O relatório de investimento demonstra os percentuais de rentabilidade nos Fundos de Investimentos no mês supracitado, onde se encontram alocados os recursos do Instituto de conformidade com as planilhas anexas que fazem parte integrante desta ata, esclarecendo que as aplicações tiveram retorno positivo de **R\$ 151.820,07 (cento e cinquenta e um mil oitocentos e vinte reais e sete centavos)**. **Item 4**- Quanto ao repasse das contribuições previdenciárias referente a competência janeiro/2022, foram repassadas integralmente pela Prefeitura, Câmara Municipal, Saaemb e IPREM (segurados, patronal e taxa de custo), inclusive os valores referentes as parcelas dos Termos de Parcelamento CADPREV nº 01662/2013, 00048/2021, 00434/2021 e parcelamento administrativo nº 001/2021. **Item 5**- Houve concessão de benefício de *Aposentadoria por Idade e Tempo de Contribuição para a servidora* **MARLI CRISTINA CHAVES COLLETA** (Resolução nº 05/2022, publicada no Diário Oficial do Município em 18/02/2022). **Item 6** - Foi efetivado o termo de aditamento junto a empresa Brasilis Consultoria, para serviços de assessoria em gestão atuarial, sendo o valor mantido conforme no exercício de 2021, no valor global de R\$ 15.000,00 (quinze mil reais). **Item 7** - Foi apresentado aos Conselheiros, a Lei Complementar nº 211, publicado em 02 de fevereiro de 2011, referente ao Projeto de Lei Complementar nº 4/2022 apresentado na reunião anterior, que dispõe sobre as alterações nas aposentadorias, nas pensões e no plano de custeio do Regime Próprio de Previdência Social de Buritama e altera a Lei Complementar nº 16, de 29 de setembro de 2006. **7.2** - Solicitado autorização para cotação e aquisição de relógio de ponto para o IPREM. Aberta discussão. Os membros do Conselho autorizaram por unanimidade. **7.3** - Apresentado o balancete de receitas e despesas e as conciliações bancárias




IPREM - Instituto de Previdência Municipal de Buritama


CNPJ 59.764.258/0001-07

Edifício JOSÉ DE MEDEIROS FILHO – “Zé Simbra”


referente janeiro/2022. **7.4** – Com relação ao andamento de adequação do prédio para acessibilidade de acordo com a exigência do Ministério Público, o processo está em fase de cotação de prestação de serviços para execução das obras conforme projeto apresentado. **7.5** – Apresentado na íntegra aos Conselheiros a decisão do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo sobre o Balanço Geral do exercício de 2020, publicada no dia 22/02/2002 que julgou as contas regulares com ressalvas e recomendações. Fica destacado que serão analisadas as referidas ressalvas para eventuais correções e será apresentado ao Conselho nas próximas reuniões. **7.6** – Ao final, o Superintendente comunicou aos Conselheiros das dificuldades enfrentadas no setor administrativo da Autarquia, principalmente pela ausência de um servidor diretamente vinculado ao setor financeiro (tesouraria/contabilidade) do RPPS. Comunicou ainda que foi realizado estudo de viabilidade financeira para contratação de servidores efetivos ou temporários para o setor, porém, com o novo cálculo da taxa administrativa de acordo com LCM 201/2021 fica impossibilitado de realizar qualquer tipo de contratação momentânea. Diante disso, estará se reunindo com o Executivo visando a cessão de um servidor vinculado ao Governo Municipal para execução dos serviços. Aberta a discussão. O Conselho se manifesta favorável por unanimidade se reunir o Executivo, no intuito de buscar cessão de servidores ou demais alternativas, devendo ser analisado posteriormente por esse colegiado, bem como precedida de parecer jurídico pelo setor competente do IPREM.


PATRICIA JACOVACCI RODRIGUES LOPES
Presidente CD


ILSON JOSÉ GARCIA
Membro CD


LUCIO ROBERTO FUZETTE
Membro CD


RODRIGO EMOTO
Membro CD


LAIS BACILIERI ORTIZ
Membro CD

HEVERTON CANDIDO DE PAIVA
Superintendente

Relatório Analítico dos Investimentos em janeiro de 2022

Handwritten signatures and initials:
A large signature, possibly "AY", is written in blue ink. To its right are two smaller signatures or initials, also in blue ink. Below these, the number "132" is handwritten in blue ink.



Carteira consolidada de investimentos - base (Janeiro / 2022)

Produto / Fundo	Resgate	Carência	Saldo	Particip. S/ Total	Cotistas	% S/ PL do Fundo	Enquadramento
BB ALOCAÇÃO ATIVA FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	D+3	Não há	5.778.942,60	9,37%	549	0,08%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
BB IMA-B 5 FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO LP	D+1	Não há	3.632.749,91	5,89%	787	0,06%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
BB IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA PREVI...	D+0	Não há	2.260.959,98	3,67%	1.126	0,04%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
BRADESCO INSTITUCIONAL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI...	D+1	Não há	2.124.039,18	3,44%	113	0,36%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
BRADESCO IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA	D+0	Não há	0,01	0,00%	245	0,00%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
CAIXA BRASIL IDCA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS FIC R...	D+0	Não há	10.374.137,59	16,82%	1.059	0,10%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA F...	D+0	Não há	11.902.762,53	19,30%	1.021	0,10%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
CAIXA BRASIL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIX...	D+0	Não há	2.015.348,25	3,27%	834	0,04%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
CAIXA BRASIL IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA F...	D+0	Não há	618.456,62	1,00%	1.237	0,01%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'
BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDE...	D+0	Não há	4.101.701,14	6,55%	868	0,06%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea 'a'
BRADESCO INSTITUCIONAL IMA-B FIC RENDA FIXA	D+1	Não há	2.238.279,64	3,63%	110	0,24%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea 'a'
BRADESCO PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	D+0	Não há	6.720.299,37	10,89%	219	0,16%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea 'a'
CAIXA BRASIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	D+0	Não há	7.527.745,78	12,20%	881	0,08%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea 'a'
SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA R...	D+0	Não há	2.387.516,50	3,87%	470	0,16%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea 'a'
SANTANDER PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	D+0	Não há	0,01	0,00%	2.681	0,00%	Desenquadrado - RF
Total para cálculo dos limites da Resolução			61.682.939,11				

[Handwritten signatures and initials]



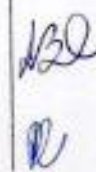


TERNA
INVESTIMENTOS

Enquadramento e Política de Investimento (RENDA FIXA) - base (Janeiro / 2022)

Artigos - Renda Fixa	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - 2022			GAP Superior
				Inf	Alvo	Sup	

⚠ ATENÇÃO! Política de Investimentos de 2022 não está cadastrada !!



Enquadramento e Política de Investimento (RENDA VARIÁVEL E EXTERIOR) - base (Janeiro / 2022)

Artigos - Renda Variável	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - 2022			GAP Superior
				Inf	Alvo	Sup	

[Handwritten signature]
[Handwritten initials]



TERNA
CAPITAL

Estratégia de Alocação para os Próximos 5 Anos

Enquadramento por Gestores - base (Janeiro / 2022)

Gestão	Valor	% S/ Carteira	% S/ PL Gestão
CAIXA DTVM	32.438.450,77	52,59	*
BB GESTÃO DE RECURSOS DTVM	15.774.353,63	25,57	0,00
BRADESCO ASSET MANAGEMENT	11.082.618,20	17,97	0,00
SANTANDER BRASIL ASSET MANAGEM...	2.387.516,51	3,87	0,00

Artigo 14º - O total das aplicações dos recursos do regime próprio de previdência social em fundos de investimento e carteiras administradas não pode exceder a 5% (cinco por cento) do volume total de recursos de terceiros gerido por um mesmo gestor ou por gestoras ligadas ao seu respectivo grupo econômico, assim definido pela CVM em regulamentação específica. (NR)

Artigos	Estratégia de Alocação - 2022		Limite Inferior (%)	Limite Superior (%)
	Carteira \$	Carteira %		







Retorno dos investimentos e Benchmark's de ativos no mês de Janeiro/2022 - RENDA FIXA

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
IMA Geral ex-C (Benchmark)	0,10%	0,10%	2,87%	1,16%	1,16%	5,07%	-	-
SB ALOCAÇÃO ATIVA FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	0,04%	0,04%	2,70%	0,57%	0,19%	4,21%	1,02%	0,03%

IDKA IPCA 2 Anos (Benchmark)	0,05%	0,05%	3,41%	3,28%	4,87%	13,47%	-	-
CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	0,02%	0,02%	3,17%	3,14%	4,54%	12,58%	1,11%	0,03%

IRF-M 1 (Benchmark)	0,63%	0,63%	2,31%	2,54%	3,53%	7,08%	-	-
BB IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	0,61%	0,61%	2,25%	2,43%	3,24%	6,41%	0,38%	0,01%
CAIXA BRASIL IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA	0,61%	0,61%	2,25%	2,44%	3,30%	6,53%	0,37%	0,01%
BRADESCO IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA	0,62%	0,62%	2,26%	2,46%	3,26%	6,44%	0,38%	0,01%

IMA-B 5 (Benchmark)	0,11%	0,11%	3,42%	3,32%	4,57%	12,47%	-	-
BB IMA-B 5 FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO LP	0,08%	0,08%	3,33%	3,12%	4,25%	11,85%	1,00%	0,03%
CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	0,09%	0,09%	3,35%	3,20%	4,32%	11,89%	0,89%	0,03%

IMA-B (Benchmark)	-0,73%	-0,73%	2,94%	-0,91%	-1,15%	4,02%	-	-
BRADESCO INSTITUCIONAL IMA-B FIC RENDA FIXA	-0,74%	-0,74%	2,81%	-1,28%	-2,06%	2,77%	1,93%	0,05%
BRADESCO INSTITUCIONAL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA	-0,76%	-0,76%	2,86%	-1,08%	-1,50%	3,28%	2,01%	0,05%
CAIXA BRASIL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	-0,76%	-0,76%	2,87%	-1,06%	-1,42%	3,39%	2,01%	0,05%



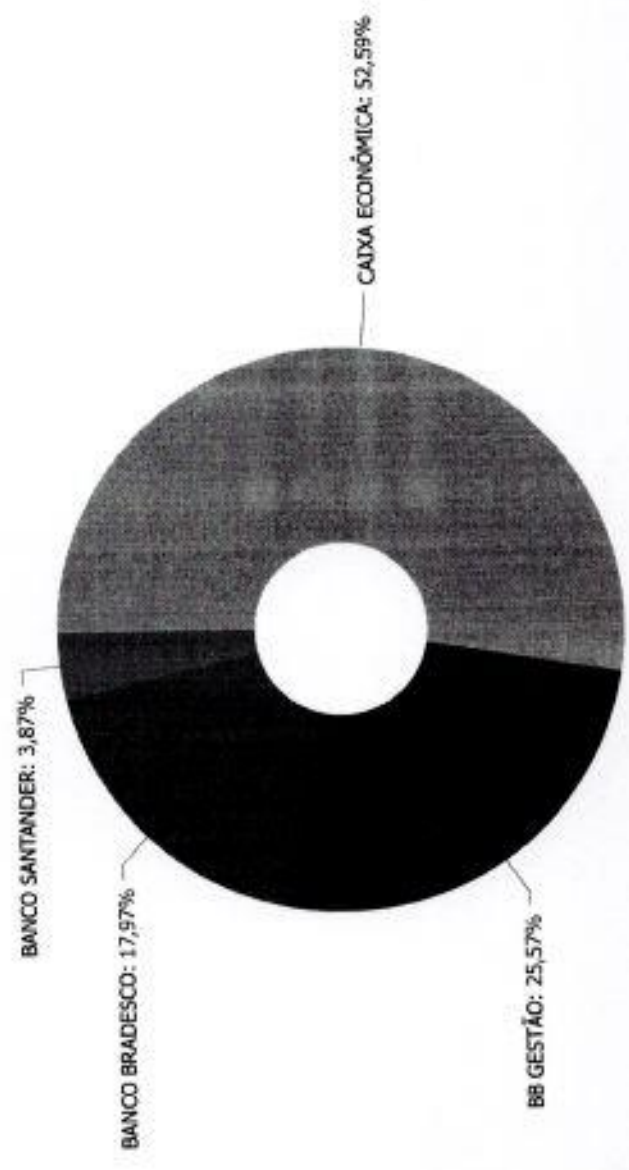
Retorno dos investimentos e Benchmark's de ativos no mês de Janeiro/2022 - RENDA FIXA

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
Selic (Benchmark)								
BRADESCO PREMIUM FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI	0,78%	0,78%	2,24%	3,85%	5,59%	7,81%	0,01%	0,01%
CDI (Benchmark)								
BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	0,73%	0,73%	2,10%	3,47%	5,00%	7,66%	-	-
CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	0,78%	0,78%	2,23%	3,66%	5,27%	7,60%	0,02%	0,01%
SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	0,79%	0,79%	2,18%	3,74%	5,25%	7,57%	0,05%	0,01%
SANTANDER PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	0,80%	0,80%	2,25%	3,87%	5,65%	7,66%	0,03%	0,01%
SANTANDER PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	0,79%	0,79%	2,24%	3,84%	5,75%	8,13%	0,02%	0,01%

(Handwritten signatures and initials)



Distribuição dos ativos por Administradores - base (Janeiro / 2022)

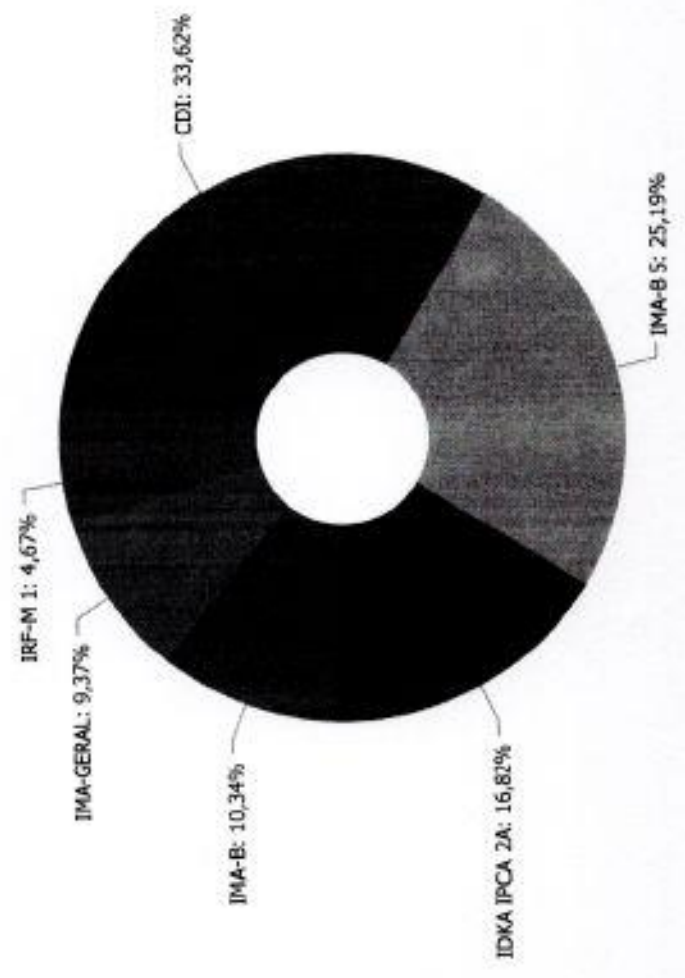


CAIXA ECONÔMICA	32.438.450,77
BB GESTÃO	15.774.353,63
BANCO BRADESCO	11.082.618,20
BANCO SANTANDER	2.387.516,51

Handwritten signature and initials



Distribuição dos ativos por Sub-Segmentos - base (Janeiro / 2022)



Sub-Segment	Value
CDI	20.737.262,80
IMA-B 5	15.535.512,44
IDKA IPCA 2A	10.374.137,59
IMA-B	6.377.667,07
IMA-GERAL	5.778.942,60
IRF-M 1	2.879.416,61

(Handwritten signature)



TERNA

Retorno e Meta de Rentabilidade acumulados no ano de 2022

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno	Retorno Acum	Retorno Mês	Retorno Acum	Meta Mês	Meta Acum	Gap Acum	VaR
-----	----------------	------------	----------	--------------	---------	--------------	-------------	--------------	----------	-----------	----------	-----

A ATENÇÃO! Meta de Rentabilidade de 2022 não está cadastrada !!!

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

[Handwritten initials]

Retorno dos Investimentos após as movimentações (aplicações e resgates) no mês de Janeiro/2022
FUNDOS DE RENDA FIXA

Ativos Renda Fixa	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REF...	2.368.657,75	0,00	0,00	2.367.516,50	18.858,75	0,80%	0,80%	0,03%
CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	7.468.969,78	0,00	0,00	7.527.745,78	58.776,00	0,79%	0,79%	0,05%
BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENC...	4.089.784,26	0,00	20.000,00	4.101.701,14	31.916,78	0,78%	0,78%	0,02%
BRADESCO PREMIUM FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI	7.170.057,75	0,00	505.000,00	6.720.299,37	55.241,62	0,77%	0,78%	0,01%
BB IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA PREVIDE...	2.247.161,25	0,00	0,00	2.260.859,98	13.798,73	0,61%	0,61%	0,38%
CAIXA BRASIL IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIX...	625.152,77	0,00	10.500,00	618.456,62	3.803,85	0,61%	0,61%	0,37%
CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIX...	11.892.014,80	0,00	0,00	11.902.762,53	10.747,73	0,09%	0,09%	0,99%
BB IMA-B 5 FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO LP	3.629.861,64	0,00	0,00	3.632.749,91	2.788,27	0,08%	0,08%	1,00%
BB ALOCAÇÃO ATIVA FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	5.776.748,13	0,00	0,00	5.778.942,60	2.194,47	0,04%	0,04%	1,02%
CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS FI REND...	10.372.186,27	0,00	0,00	10.374.137,59	1.951,32	0,02%	0,02%	1,11%
BRADESCO IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00%	0,62%	0,38%
SANTANDER PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00%	0,79%	0,02%
BRADESCO INSTITUCIONAL IMA-B FIC RENDA FIXA	2.254.861,41	0,00	0,00	2.238.279,64	-16.581,77	-0,74%	-0,74%	1,93%
CAIXA BRASIL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA ...	2.030.723,61	0,00	0,00	2.015.348,25	-15.375,36	-0,76%	-0,76%	2,01%
BRADESCO INSTITUCIONAL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FIC ...	2.140.339,50	0,00	0,00	2.124.039,18	-16.300,32	-0,76%	-0,76%	2,01%
Total Renda Fixa	62.066.619,04	0,00	535.500,00	61.682.939,11	151.820,07	0,24%		0,76%



FUNDOS DE RENDA VARIÁVEL

Retorno dos Investimentos após as movimentações (aplicações e resgates) no mês de Janeiro/2022

Ativos Renda Variável	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
Total Renda Variável	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		0,00%

[Handwritten signature]

Disclaimer

Este documento (caracterizado como relatório, parecer ou análise) foi preparado para uso exclusivo do destinatário, não podendo ser reproduzido ou distribuído por este a qualquer pessoa sem expressa autorização da empresa. As informações aqui contidas são somente com o objetivo de prover informações e não representa, em nenhuma hipótese, uma oferta de compra e venda ou solicitação de compra e venda de qualquer valor mobiliário ou instrumento financeiro. Trata-se apenas uma OPINIÃO que reflete o momento da análise e são consubstanciadas em informações coletadas em fontes públicas e que julgamos confiáveis.

A utilização destas informações em suas tomadas de decisão e consequentes perdas e ganhos não nos torna responsáveis diretos. As informações aqui contidas não representam garantia de exatidão das informações prestadas ou julgamento sobre a qualidade delas, e não devem ser consideradas como tais.

As informações deste documento estão em consonância com as informações sobre os produtos mencionados, entretanto não substituem seus materiais oficiais, como regulamentos, prospectos de divulgação e outros. É recomendada a leitura cuidadosa destes materiais, com especial atenção para as cláusulas relativas ao objetivo, aos riscos e à política de investimento dos produtos. Todas as informações podem ser obtidas com o responsável pela distribuição, gestão ou no site da CVM (Comissão de Valores Mobiliários).

Sua elaboração buscou atender os objetivos de investimentos do cliente, considerando a sua situação financeira e seu perfil.

A rentabilidade obtida no passado não representa garantia de rentabilidade futura e os produtos estruturados e/ou de longo prazo possuem, além da volatilidade, riscos associados à sua carteira de crédito e estruturação. Os riscos inerentes aos diversos tipos de operações com valores mobiliários de bolsa, balcão, nos mercados de liquidação futura e de derivativos, podem resultar em perdas aos investimentos realizados, bem como o inverso proporcionalmente. Todos e qualquer outro valor exibido está representado em Real (BRL) e para os cálculos, foram utilizadas observações diárias, sendo sua fonte o Sistema Quantum Axis e a CVM.

A contratação de empresa de consultoria de valores mobiliários para a emissão deste documento não assegura ou sugere a existência de garantia de resultados futuros ou a isenção de risco. Cabe a consultoria de valores mobiliários a prestação dos serviços de orientação, recomendação e aconselhamento, de forma profissional, independente e individualizada, sobre investimentos no mercado de valores mobiliários, cuja adoção e implementação sejam exclusivas do cliente.

Na apuração do cálculo de rentabilidade da carteira de investimentos são considerados os recursos descritos no art. 6º da Resolução CMN nº 4.963/2021, provenientes do recolhimento das alíquotas de contribuição dos servidores, exclusivamente com finalidade previdenciária, excluindo qualquer tipo de recurso recebidos com finalidade administrativa, em consonância com a Portaria nº 402/2008, art. 15, inciso III, alínea "a".

Os RPPS devem estar adequados às normativas pertinentes e principalmente a Portaria nº 519, de 24 de agosto de 2011 e suas alterações, além da Resolução CMN nº 4.963 de 25 de novembro de 2021 e suas alterações, que dispõem sobre as aplicações dos recursos financeiros dos Regimes Próprios de Previdência Social, instituídos pela União, Estados, Distrito Federal e Municípios e dá outras providências.





Período: 31/01/2022 até 31/01/2022

Conta	Descrição	Unid. Organizat: Município de Buritama		Unid. Gestor: CONSOLIDAÇÃO GERAL	
		Saldo Anterior	Depósitos	Retiradas	Saldo Atual
Caixa					
3824	CAIXA - Iprem	0,00	2.073,58	2.073,58	0,00
	SubTotal	0,00	2.073,58	2.073,58	0,00
Movimento					
3827	001/16764/63633-9 - Banco do Brasil S/A - Compr	11.865,86 D	0,00	0,00	11.865,86 D
30267	1676-4/100128-0 - Banco do Brasil S/A - Geral	79.172,99 D	0,00	34.237,85	44.935,14 D
3834	237/21121/7500-0 Banco Bradesco S/A. - Geral	515.028,24 D	70.499,09	565.031,14	20.496,19 D
3837	4243/100-9/Caixa Economica Federal - BURITAMA	29.399,80 D	0,00	2.646,57	26.753,23 D
	SubTotal	635.466,89 D	70.499,09	601.915,56	104.050,42 D
Fundo de Renda Fixa					
3845	BB PREV. RENDA FIXA IRF-M 1 TIT. PÚBLICOS - Com	2.247.161,25 D	13.796,73	0,00	2.260.959,98 D
3847	BRANDESCO FI RF IMA-B TITULOS PUBLICOS	2.140.339,50 D	0,00	16.300,32	2.124.039,18 D
3852	CAIXA FI BRASIL IRF-M 1 TIT. PÚBLICOS	500.744,29 D	3.110,17	0,00	503.854,46 D
3854	CAIXA FI BRASIL IMA-B TIT. PÚBLICOS RF	2.030.723,61 D	0,00	15.375,36	2.015.348,25 D
3855	CAIXA FI BRASIL IMA-B 5 TIT. PUB. RF LP	11.892.014,80 D	10.747,73	0,00	11.902.762,53 D
3894	CAIXA FI BRASIL IRF-M 1 TIT. PUB. - C/C 22-3	113.908,48 D	693,68	0,00	114.602,16 D
41433	BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IMA-B 5 LP	3.629.961,64 D	2.788,27	0,00	3.632.749,91 D
42407	BB PREVIDENCIÁRIO RF ALOCAÇÃO ATIVA	5.776.748,13 D	2.194,47	0,00	5.778.942,60 D
	SubTotal	28.331.601,70 D	33.333,05	31.675,68	28.333.259,07 D
Fundo de Renda Fixa Referenciado					
3838	BRANDESCO FI RENDA FIXA IMA-B	2.254.861,41 D	0,00	16.581,77	2.238.279,64 D
3842	CAIXA FI BRASIL IDNA IPCA 2A TP RF LP	10.372.186,27 D	1.951,32	0,00	10.374.137,59 D
3900	SANTANDER FIC FI INSTITUCIONAL REF. DI	2.368.657,75 D	18.858,75	0,00	2.387.516,50 D
3901	CAIXA FI BRASIL DI REFERENCIADO DI LONGO PRAZO	7.468.969,78 D	58.776,00	0,00	7.527.745,78 D
3902	BRANDESCO FI REFERENCIADO DI PREMIUM	6.665.057,75 D	55.241,62	0,00	6.720.299,37 D
55533	BB PREVIDENCIÁRIO RF REF DI LP PERFIL	4.069.784,36 D	31.916,78	0,00	4.101.701,14 D
	SubTotal	33.199.517,32 D	166.744,47	16.581,77	33.349.680,02 D
	Total Geral	62.166.585,91 D	272.650,19	652.246,59	61.786.989,51 D

M
F
BE
R

PARECER N° 002/2022

Do Conselho Fiscal do Instituto de Previdência Municipal de Buritama – IPREM,

Sobre as contas do IPREM, relativas ao exercício de 2.021 (dois mil e vinte e um).

O Conselho Fiscal do Instituto de Previdência Municipal de Buritama – IPREM, por seus membros infra-assinados, em cumprimento ao disposto no inciso VI, do § 13, art. 25 da Lei Complementar nº 186, de 03 de julho de 2.019, após análise técnica contábil das principais peças relacionadas ao exercício financeiro de 2.021 (dois mil e vinte e um), tais como: **Balanco Orcamentário**, previsão inicial da **recelta orçamentária** de R\$ 8.042.956,44 (oito milhões quarenta e dois mil novecentos e cinquenta e seis reais e quarenta e quatro centavos), com receitas realizadas no valor de 8.436.236,89 (oito milhões quatrocentos e trinta e seis mil duzentos e trinta e seis reais e oitenta e nove centavos), **despesas orçamentárias** liquidadas no valor de R\$ 6.569.353,42 (seis milhões quinhentos e sessenta e nove reais trezentos e cinquenta e três reais e quarenta e dois centavos), com superávit orçamentário de R\$ 1.866.883,47 (um milhão oitocentos e sessenta e seis mil oitocentos e oitenta e três reais e quarenta e sete centavos); **Balanco Financeiro**, com saldo para o exercício seguinte no valor de R\$ 62.102.720,27 (sessenta e dois milhões cento e dois mil setecentos e vinte reais e vinte e sete centavos), receitas no valor de R\$ 8.436.236,89 (oito milhões quatrocentos e trinta e seis mil duzentos e trinta e seis reais e oitenta e nove centavos) e despesas no valor de R\$ 5.579.710,47 (cinco milhões quinhentos e setenta e nove mil setecentos e dez reais e quarenta e sete centavos); **Balanco Patrimonial**, ativo no valor de R\$ 69.418.311,78 (sessenta e nove milhões quatrocentos e dezoito mil trezentos e onze reais e setenta e oito centavos) e passivo no valor de R\$ 74.322.201,69 (setenta e quatro milhões duzentos e sessenta e cinco mil quatrocentos e vinte e seis reais e sessenta e nove centavos), fechando com o saldo patrimonial negativo de R\$ 4.903.889,91 (quatro milhões novecentos e três mil oitocentos e oitenta e nove reais e noventa e um centavos); **Demonstrações das Variações Patrimoniais**, onde as variações aumentativas no exercício de 2021 somaram R\$ 33.979.398,23 (trinta e três milhões novecentos e setenta e nove mil trezentos e noventa e oito reais e vinte e três centavos), variação diminutivas no valor de R\$ 38.963.718,81 (trinta e oito milhões novecentos e sessenta e três mil setecentos e dezoito reais e oitenta e um centavos), tendo um resultado patrimonial negativo de R\$ 4.984.320,58 (quatro milhões novecentos e oitenta e quatro mil trezentos e vinte reais e cinquenta e oito centavos); **Boletim Financeiro**, com disponível em conta movimento no valor de R\$ 36.101,25 (trinta e seis mil cento e um reais e vinte e cinco centavos) e R\$ 62.066.619,09 (sessenta e dois milhões sessenta e seis mil seiscentos e dezenove reais e nove centavos), assim totalizando um valor em 31/12/2021 de R\$ 62.102.720,27 (sessenta e dois milhões cento e dois mil setecentos e vinte reais e vinte e sete centavos); **Carteira de Investimentos**, houve valorização da carteira no ano de

AM

2 1

130

M. 9
e

2021 no valor de R\$ 1.158.814,55 (um milhão cento e cinquenta e oito mil oitocentos e quatorze reais e cinquenta e cinco centavos), sendo um percentual apurado de 1,92% ficando abaixo da meta atuarial que foi de 16,06% (IPCA + 5,87%). Quanto as contribuições previdenciárias dos servidores, patronal e taxa de custo suplementar foram repassadas dentro do prazo pela Prefeitura Municipal, Câmara Municipal, Serviço de Água e Instituto de Previdência. As parcelas dos termos de parcelamentos nº 01662/2013, nº 00048/2021 e nº 000434/2021, foram repassadas dentro do prazo legal. Em 30/04/2021 foi firmado o termo de acordo administrativo entre o Instituto de Previdência Municipal de Buritama - IPREM e Município de Buritama na quantia de R\$ 331.975,94 (trezentos e trinta e um mil, novecentos e setenta e cinco reais e noventa e quatro centavos), correspondentes aos valores de Auxílio Doença, Salário Maternidade e Salário Família relativos ao período de 03/2020 a 12/2020 em conformidade com o art. 7º, da Lei Complementar Municipal nº 191, de 10 de março de 2021, bem como multas e atualizações monetárias de repasses efetuados fora do prazo, cujo detalhamento encontra-se no Demonstrativo Consolidado do Parcelamento - DCP anexo. Posteriormente, o Município realizou o pagamento integral dos valores referente a multas e atualizações monetárias decorrente dos pagamentos de contribuições patronais realizadas em atraso no exercício de 2021 e constantes na DCP. Sendo assim, em 21/06/2021, foi realizado termo de aditamento ao termo administrativo restando um saldo a parcelar referente aos valores de Auxílio Doença, Salário Maternidade e Salário Família pagos pelo IPREM entre o período de 03/2020 a 12/2020, com valor atualizado de R\$ 271.252,28 (duzentos e setenta e um mil duzentos e cinquenta e dois reais e vinte oito centavos), a serem pagos em 43 (quarenta e três) parcelas, sendo a primeira até 30/06/2021, no valor de R\$ 6.308,19 (seis mil trezentos e oito reais e dezenove centavos). Todas as parcelas decorrente do referido parcelamento foram repassadas dentro do prazo acordado. Com relação aos benefícios de aposentadoria e pensões, constatou-se pela regularidade, cujos procedimentos atendem aos dispostos na Constituição Feral e na Lei Complementar Municipal nº 16, de 29 de setembro de 2006. Com relação a taxa de administração para o exercício de 2021, a planilha de cálculo demonstra um limite para o exercício no valor de R\$ 654.018,54 (seiscentos e cinquenta e quatro mil dezoito reais e cinquenta centavos), sendo gasto o valor de R\$ 447.216,25 (quatrocentos e quarenta e sete mil duzentos e dezesseis reais e vinte e cinco centavos), ou seja, 1,37%, dentro do limite de 2,00%, disposto no §3º, do artigo 13, da Lei Complementar Municipal 16/2006. Por fim, s.m.j., conclui-se pela **aprovação das contas do Instituto de Previdência Municipal de Buritama - IPREM, relativas ao exercício financeiro de 2.021 (dois mil e vinte e um).**

Buritama/SP, aos vinte e cinco dias do mês de fevereiro de dois mil e vinte e dois.

AM
J
ABE
M. A.
al
R

CONSELHO FISCAL:



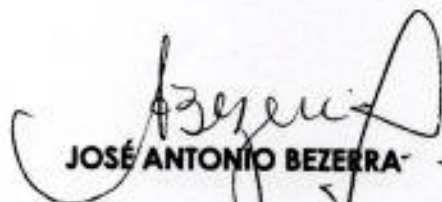
SALVADOR DOS SANTOS MOUTINHO

Presidente



RUBENS APARECIDO BOSSO

Membro



JOSÉ ANTONIO BEZERRA

Membro





IPREM de Buritama
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício
2021
Período: Dezembro

RECEITAS CORRENTES (I)				
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	8.042.956,44	8.042.956,44	8.436.236,89	393.280,45
Contribuições Sociais	5.373.461,25	5.373.461,25	5.853.697,64	480.236,39
RECEITA PATRIMONIAL	5.373.461,25	5.373.461,25	5.853.697,64	480.236,39
Recetas de Valores Mobiliários	352.709,51	352.709,51	196.344,58	-156.364,93
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	352.709,51	352.709,51	196.344,58	-156.364,93
Indenizações e Restituições	2.316.785,68	2.316.785,68	2.388.194,67	69.408,99
Recetas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atual do RPPS	2.691,55	2.691,55	46.510,78	43.819,23
Recetas Correntes Diversas	2.145.393,45	2.145.393,45	2.183.469,12	18.075,67
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	168.700,68	168.700,68	176.214,77	7.514,09
OPERÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (IV)	8.042.956,44	8.042.956,44	8.436.236,89	393.280,45
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
DÉFICIT (VI)	8.042.956,44	8.042.956,44	8.436.236,89	393.280,45
	0,00	0,00	0,00	0,00

[Handwritten signatures and initials]



IPREM de Buritama
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício
2021
Período: Dezembro

DESPESAS CORRENTES (VIII)	6.477.985,53	6.907.985,53	6.574.187,37	6.563.830,32	6.563.830,32	333.798,16
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.004.949,90	6.519.370,78	6.384.474,80	6.384.474,80	6.384.474,80	134.885,98
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	15.000,00	12.556,99	0,00	0,00	0,00	12.556,99
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	458.035,63	376.057,76	189.712,57	179.355,52	179.355,52	186.345,19
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	18.725,20	18.725,20	5.523,10	5.523,10	5.523,10	13.202,10
INVESTIMENTOS	18.725,20	18.725,20	5.523,10	5.523,10	5.523,10	13.202,10
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	6.496.710,73	6.926.710,73	6.579.710,47	6.569.353,42	6.569.353,42	347.000,26
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	6.496.710,73	6.926.710,73	6.579.710,47	6.569.353,42	6.569.353,42	347.000,26
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	1.856.526,42	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	1.546.245,71	1.116.245,71	0,00	0,00	0,00	1.116.245,71

[Handwritten signatures and initials]



a. Quadro Principal

INGRESSOS

	Nota	Exercício	Exercício
		Atual	Anterior
<u>Receita Orçamentária (I)</u>		8.436.236,89	7.918.409,64
Ordinária		8.436.236,89	7.918.409,64
<u>Recebimentos Extraorçamentários (III)</u>		3.632.941,09	6.524.078,01
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		10.357,05	4.947,06
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		716.596,57	558.497,10
Outros Recebimentos Extraorçamentários		2.905.987,47	5.960.633,85
<u>Saldo do Exercício Anterior (IV)</u>		59.254.045,26	53.715.640,07
Caixa e Equivalentes de Caixa		9.192,19	49.164,32
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		59.244.853,07	53.666.475,75
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		71.323.223,24	68.158.127,72

[Handwritten signatures and initials]



a. Quadro Principal

DISPÊNDIOS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)				
Ordinária				
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)				
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados				
Pagamentos de Restos a Pagar Processados				
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados				
Outros Pagamentos Extraorçamentários				
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)				
Caixa e Equivalentes de Caixa				
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo				
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)			71.336.891,05	68.185.320,20

b. Quadro Anexo

	Exercício Atual		Exercício Anterior	
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)
Ordinária	8.436.236,89	0,00	7.918.409,64	0,00
TOTAL	8.436.236,89	0,00	7.918.409,64	0,00
		(c) = (a - b)		(f) = (d - e)
		8.436.236,89		7.918.409,64
		8.436.236,89	7.918.409,64	7.918.409,64

Patrono: CONSOLIDAÇÃO GERAL

[Handwritten signatures and initials]



IPREM de Buritama
Balanco Patrimonial

Exercicio
2021
Periodo: Dezembro/2021

a. Quadro Principal

	<u>Exercicio Atual</u>	<u>Exercicio Anterior</u>
ATIVO		
<u>Ativo Circulante</u>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	36.101,25	9.192,19
Créditos a Curto Prazo	871.403,45	638.475,95
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	62.066.619,02	59.244.853,07
Total do Ativo Circulante	62.974.123,72	59.892.521,21
<u>Ativo Não Circulante</u>		
Realizável a Longo Prazo	6.352.340,36	5.443.690,93
Créditos a Longo Prazo	6.352.340,36	5.443.690,93
Imobilizado	91.847,70	92.371,21
Total do Ativo Não Circulante	6.444.188,06	5.536.062,14
TOTAL DO ATIVO	69.418.311,78	65.428.583,35
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
<u>Passivo Circulante</u>		
Demais Obrigações a Curto Prazo	36.060,90	10.542,26
Total do Passivo Circulante	36.060,90	10.542,26
<u>Passivo Não Circulante</u>		
Provisões a Longo Prazo	74.265.426,69	65.316.896,32
Total do Passivo Não Circulante	74.265.426,69	65.316.896,32
<u>Patrimônio Líquido</u>		
Patrimônio Social e Capital Social	5.521.630,62	5.521.630,62
Resultados Acumulados	-10.404.806,43	-5.420.485,85
Superávits ou Déficits do Exercício	-4.984.320,58	24.561,23
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	-5.420.485,85	-5.446.763,50
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	1.716,42



IPREM de Buritama
Balanço Patrimonial

Exercício
2021
Período: Dezembro/2021

Total do Patrimônio Líquido

-4.883.175,81

101.144,77

TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

69.418.311,78

65.428.583,35

Handwritten signatures and initials in blue ink.



c. Quadro das Contas de Compensação

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Total dos Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Obrigações contratuais	38.526,90	33.709,83
Total dos Atos Potenciais Passivos	38.526,90	33.709,83








d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS		
04-RECURSOS PROP. ADM - INDIRETA	62.023.939,07	59.237.305,94
19-RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	32.363,25	0,00
Total das Fontes de Recursos	62.056.302,32	59.237.305,94

Perfil: CONSOLIDAÇÃO GERAL

Handwritten signatures and initials in blue ink.



DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício: 2021

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Contribuições		
Contribuições Sociais	6.917.130,58	7.642.843,88
	<u>6.917.130,58</u>	<u>7.642.843,88</u>
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		
Juros e Encargos de Mora	78.143,99	202,88
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	210.012,39	80.113,60
	<u>288.156,38</u>	<u>80.316,48</u>
Transferências e Delegações Recebidas		
Transferências Intragovernamentais	2.163.469,12	1.821.261,08
	<u>2.163.469,12</u>	<u>1.821.261,08</u>
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		
Reavaliação de Ativos	2.905.987,47	5.960.633,85
	<u>2.905.987,47</u>	<u>5.960.633,85</u>
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	21.481.929,13	32.311.810,83
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	222.725,55	317.857,14
	<u>21.704.654,68</u>	<u>32.629.667,97</u>
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	33.979.398,23	48.134.723,26
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos		
Remuneração a Pessoal	275.386,81	300.788,40
Encargos Patronais	28.745,96	83.568,48
	<u>304.132,77</u>	<u>384.356,88</u>
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		
Aposentadorias e Reformas	4.940.629,31	3.864.274,81
Pensões	1.153.022,85	1.026.816,59
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	2.136,24	333.382,97
	<u>6.095.788,40</u>	<u>5.224.474,37</u>



IPREM de Curitiba
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício
2021
Período: Dezembro/2021
Modelo: Isolado/Analítico

<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>		
Uso de material de consumo	4.395,39	5.486,57
Serviços	139.867,76	152.833,67
Depreciação, Amortização e Exaustão	5.601,63	5.136,44
	<u>149.864,78</u>	<u>163.456,68</u>
<u>Transferências e Delegações Concedidas</u>		
Transferências Intragovernamentais	10.668,18	10.091,38
	<u>10.668,18</u>	<u>10.091,38</u>
<u>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u>		
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1.957.185,32	2.581.989,75
Perdas Involuntárias	444,98	0,00
	<u>1.957.630,30</u>	<u>2.581.989,75</u>
<u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u>		
Constituição de Provisões	30.430.459,50	39.712.110,41
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	15.174,88	33.682,56
	<u>30.445.634,38</u>	<u>39.745.792,97</u>
<i>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</i>	<u>38.963.718,81</u>	<u>48.110.162,03</u>
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II)	<u>-4.984.320,58</u>	<u>24.561,23</u>

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO GERAL

32