



EDITAL

A Diretora-Presidente do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Miguelópolis, no uso de suas atribuições legais, nos termos da Portaria do Poder Executivo nº. 15.386 de 17/12/2021,

CONVOCA os membros titulares do **Conselho Fiscal do IPSPMM**, Portaria do Poder Executivo nº. 15.766 de 04/07/2023, para reunião EXTRAORDINÁRIA a ser realizada no 21/11/2023, às 14:00 horas na sede do Instituto:

Pauta:

- 1) Análise e aprovação dos documentos contábeis e fiscais constantes de balanços, referente aos meses de janeiro a outubro de 2023;
- 2) Análise e aprovação dos Relatórios de Investimentos referente aos meses de janeiro a outubro de 2023;
- 3) Análise e aprovação da Política de Investimentos do exercício de 2.024;
- 4) Análise e aprovação das APRs referente aos meses de janeiro a outubro de 2023.

Miguelópolis, 14 de novembro de 2023.

Rosângela Aparecida Magalhães de Freitas
Diretora-Presidente



Convocados:

Paulo Roberto de Freitas
Presidente do Conselho Fiscal
Membro Titular

Silvana Bugliani Siqueira Barbosa
Secretária do Conselho Fiscal
Membro Titular


Sara Jacule Ferreira Jamberci
Membro Titular


Maria José Barbosa dos Santos Cassaro
Membro Titular



ATA DA 2ª SESSÃO EXTRAORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO EXERCÍCIO DE 2.023 DO IPSPMM.

Aos vinte e um dias do mês de novembro de dois mil e vinte e três, às 14:00 horas, na sede do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Miguelópolis - IPSPMM, em sessão extraordinária, sob a presidência de Paulo Roberto de Freitas reuniram-se os Conselheiros titulares: Silvania Bugliani de Siqueira Barbosa, Sara Jacule Ferreira Jamberci e Maria José Barbosa dos Santos Cassaro. Em sequência leram a Ata da 1ª Sessão Extraordinária, a qual revalidam. Nos termos da Convocação passaram a analisar e apreciar: **1)** Análise e aprovação dos documentos contábeis e fiscais constantes de balanços, referente aos meses de janeiro a outubro de 2023. Os relatórios demonstram despesas, receitas e investimentos em acordo com o orçamento, o que nos possibilita, por unanimidade, a aprovação das contas de janeiro a outubro de 2023, com emissão de parecer favorável, seguindo em anexo Relatório 02 – Despesa Segundo as Categorias Econômicas; Relatório 02 – Receita Segundo as Categorias Econômicas; e Relatório de Investimentos. **2)** Análise e aprovação dos Relatórios de Investimentos referente aos meses de janeiro a outubro de 2023. Os investimentos acumularam no período de 01 a 10 de 2023 o rendimento nominal de 10,13%, superior à meta do período que é de 7,86%, acumulando ganhos nominais no importe de R\$ 3.335.805,51. Perante os relatórios apresentados, por unanimidade, votação pela aprovação. **3)** Análise e aprovação da Política de Investimentos do exercício de 2.024. A Política de Investimentos para o Exercício de 2024 prevê resultado nominal de 4,99% + IPCA. A taxa nominal refere-se a taxa atuarial apresentada pela empresa EC2G Assessoria, especializada no seguimento. Tendo em vista a consideração contábil realizada pela empresa, por unanimidade, votamos pela aprovação. **4)** Análise e aprovação das APRs referente aos meses de janeiro a outubro de 2023. Foram apresentadas as APRs (Autorização de Aplicação e Resgate) de número 001/2023 à 038/2023. Analisando o retorno nominal dos investimentos acima da meta com as APRs emitidas, não verificamos qualquer irregularidade capaz de reprovação. Considerando o esforço comunal dos Conselhos e da Diretoria Executiva em obter a certificação necessária, deliberamos pela aprovação das APRs, com ressalva da capacitação futura dos responsáveis. Encerrada a pauta e ninguém mais pretendendo dispor da palavra, o Senhor Presidente declarou encerrados os trabalhos, agradecendo a presença de todos. Foi lavrada a presente ATA, pela secretária Sara f. J. Jamberci, que após lida e achada conforme, vai assinada por todos presentes. Miguelópolis, 21 de novembro de 2.023.


Paulo Roberto de Freitas
Presidente do Conselho - Titular


Sara Jacule Ferreira Jamberci
Secretária - Titular


Silvania Bugliani de Siqueira Barbosa
Titular


Maria José Barbosa dos Santos Cassaro
Titular



PARECER DO CONSELHO FISCAL

Nós, membros de Conselho Fiscal, analisando os balancetes das Receitas e Despesas, Relatórios de Investimentos e demais documentos contábeis referentes aos meses de janeiro a outubro de 2023, emitimos Parecer FAVORÁVEL à aprovação das Contas.

Miguelópolis/SP, 21 de novembro de 2023.

Silvania Bugliani de Siqueira Barbosa
Silvania Bugliani de Siqueira Barbosa
Titular

Sara Jacule Ferreira Jamberci
Sara Jacule Ferreira Jamberci
Titular

Paulo Roberto de Freitas
Paulo Roberto de Freitas
Titular

Maria José Barbosa dos Santos Cassaro
Maria José Barbosa dos Santos Cassaro
Titular



INST PREV SERV PÚBLICO-MIGUELOPOLIS

AV RODOLFO JORGE, 630

06082303/0001-87

Balanco Exercício: 2023



ANEXO 02 - RECEITA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS

Page 1

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRAMENTO	FONTE	CATEGORIA ECONOMICA
1000.00.0.0.00.00	RECEITAS CORRENTES			4.343.965,75
1200.00.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES		4.031.675,53	
1210.00.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS		4.031.675,53	
1215.00.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES PARA RPPS		4.031.675,53	
1215.01.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL	3.927.424,89		
1215.01.1.0.00.00	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL ATIVO	3.428.814,48		
1215.01.1.1.00.00	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL ATIVO-PRINCIPAL	3.428.814,48		
1215.01.2.0.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO	424.803,15		
1215.01.2.1.00.00	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL INATIVO-PRINCIPAL	424.803,15		
1215.01.3.0.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PENSIONISTAS	73.807,26		
1215.01.3.1.00.00	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL-PENSIONISTAS-PRINCIPAL	73.807,26		
1215.03.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PARCELAMENTOS	104.250,64		
1215.03.0.1.00.00	CONTRIB.SERV.CIVIL-PARCELAMENTOS-PRINCIPAL	104.250,64		
1215.03.0.2.00.00	CONTRIB.SERV.CIVIL-PARCELAMENTOS-MULTAS JUROS			
1300.00.0.0.00.00	RECEITA PATRIMONIAL		72.181,51	
1320.00.0.0.00.00	VALORES MOBILIÁRIOS		72.181,51	
1321.00.0.0.00.00	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS		72.181,51	
1321.01.0.0.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	43.099,69		
1321.01.0.1.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS – PRINCIPAL	43.099,69		
1321.04.0.0.00.00	REMUN.RECURSOS REGIME PRÓPRIO PREVIDÊNCIA SOCIAL-RPPS	29.081,82		
1321.04.0.1.00.00	REMUN.RECURSOS REGIME PRÓPRIO PREVID.SOCIAL-RPPS-PRINCIPAL	29.081,82		
1900.00.0.0.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		240.108,71	
1990.00.0.0.00.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES		240.108,71	
1999.00.0.0.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		240.108,71	
1999.03.0.0.00.00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE OS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	240.108,71		
1999.03.0.1.00.00	COMPEN.FINANC.ENTRE REGIMES DE PREVIDÊNCIA-PRINCIPAL	240.108,71		
7000.00.0.0.00.00	RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS			7.795.020,36
7200.00.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES – INTRA OFSS		7.758.246,46	
7210.00.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS – INTRA OFSS		7.758.246,46	
7215.00.0.0.00.00	CONTRIB.REGIMES PRÓPRIOS PREVID.SISTEMA PROT.SOCIAL-INTRA		7.758.246,46	
7215.02.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL – SERVIDOR CIVIL – INTRA OFSS	5.128.247,49		
7215.02.1.0.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL – SERVIDOR CIVIL ATIVO – INTRA OFSS	5.128.247,49		
7215.02.1.1.00.00	CONTRIB.PATRONAL-SERVIDOR CIVIL ATIVO-PRINCIPAL	5.128.247,49		
7215.51.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL – PARCELAMENTOS – INTRA OFSS	2.629.998,97		
7215.51.1.0.00.00	CONTRIB.PATRONAL-SERVIDOR CIVIL ATIVO-PARCELAMENTOS-INTRA	2.629.998,97		
7215.51.1.1.00.00	CONTRIB.PATRONAL-SERV.CIVIL ATIVO-PARCEL-PRINCIPAL	2.624.122,43		
7215.51.1.2.00.00	CONTRIB.PATRONAL-SERV.CIVIL ATIVO-PARCEL-MULTAS JUROS	5.876,54		
7900.00.0.0.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS		36.773,90	
7990.00.0.0.00.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES – INTRA		36.773,90	
7999.00.0.0.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA		36.773,90	
7999.01.0.0.00.00	APORTES PERIÓDICOS AMORTIZAÇÃO DÉFICIT ATUARIAL RPPS-INTRA	36.773,90		
7999.01.0.1.00.00	APORTES PERIÓD.AMORTIZ.DÉFICIT ATUARIAL RPPS-PRINCIPAL	36.773,90		
			TOTAL	12.138.986,11



INST PREV SERV PÚBLICO-MIGUELOPOLIS

AV RODOLFO JORGE, 630

06082303/0001-87

Balanco Exercício: 2023



Page 1

ANEXO 02 - DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
3	DESPESAS CORRENTES					13.369.026,04
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				13.185.949,52	
3.1.90	APLICACOES DIRETAS				13.185.949,52	
3.1.90.01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORM		10.250.302,30			
3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL		10.250.302,30			
3.1.90.03	PENSÕES				2.823.717,28	
3.1.90.03.01	PESSOAL CIVIL		2.823.717,28			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL				111.929,94	
3.1.90.11.31	GRATIFICACOES POR EXERCICIO DE CARGO		111.929,94			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					183.076,52
3.3.90	APLICACOES DIRETAS				183.076,52	
3.3.90.08	OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E T				338,82	
3.3.90.08.56	SALARIO-FAMILIA		338,82			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA				103.985,60	
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		12.000,00			
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		2.400,00			
3.3.90.39.58	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES		5.500,00			
3.3.90.39.78	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		1.609,64			
3.3.90.39.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		82.475,96			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUN				32.937,48	
3.3.90.40.16	LOCAÇÃO DE SOFTWARE		32.576,40			
3.3.90.40.24	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACOTE DE COMUNICAÇ		361,08			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS				32.296,65	
3.3.90.47.12	CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP		32.048,65			
3.3.90.47.15	MULTAS		250,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES				13.515,97	
3.3.90.93.98	COMPENSAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS ENTRE RPPS E		13.515,97			
					TOTAL	13.369.026,04



Retorno e Meta de Rentabilidade acumulados no ano de 2023

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno	Retorno Acum	Retorno Mês	Retorno Acum	Meta Mês	Meta Acum	Gap Acum	VaR
Janeiro	30.960.564,41	687.316,76	69.130,64	31.920.552,58	341.802,05	341.802,05	1,08%	1,08%	0,94%	0,94%	114,66%	0,69%
Fevereiro	31.920.552,58	375.138,63	0,00	32.644.609,87	348.918,66	690.720,71	1,08%	2,17%	1,18%	2,13%	102,01%	0,72%
Março	32.644.609,87	19.701,83	0,00	33.114.384,13	450.072,43	1.140.793,14	1,38%	3,55%	1,14%	3,30%	108,62%	0,52%
Abril	33.114.384,13	349.972,55	0,00	33.777.363,23	313.006,55	1.453.799,69	0,94%	4,55%	0,95%	4,28%	108,42%	0,39%
Mai	33.777.363,23	665.374,22	0,00	34.821.692,69	378.955,24	1.832.754,93	1,10%	5,70%	0,64%	4,95%	115,29%	0,40%
Junho	34.821.692,69	702.328,97	160.000,00	35.807.155,72	343.134,06	2.275.888,99	1,25%	7,03%	0,31%	5,27%	133,28%	0,52%
Julho	35.807.155,72	397.853,77	0,00	36.559.356,48	354.946,99	2.630.835,98	0,98%	8,08%	0,51%	5,81%	138,97%	0,44%
Agosto	36.559.356,48	378.094,27	0,00	37.257.715,98	319.665,23	2.950.501,21	0,87%	9,01%	0,66%	6,51%	138,44%	0,46%
Setembro	37.257.715,98	36.564,04	0,00	37.510.815,76	216.535,74	3.167.036,95	0,58%	9,64%	0,63%	7,18%	134,24%	0,47%
Outubro	37.510.815,76	360.200,36	0,00	38.039.784,68	168.768,56	3.335.805,51	0,45%	10,13%	0,68%	7,86%	128,88%	0,66%

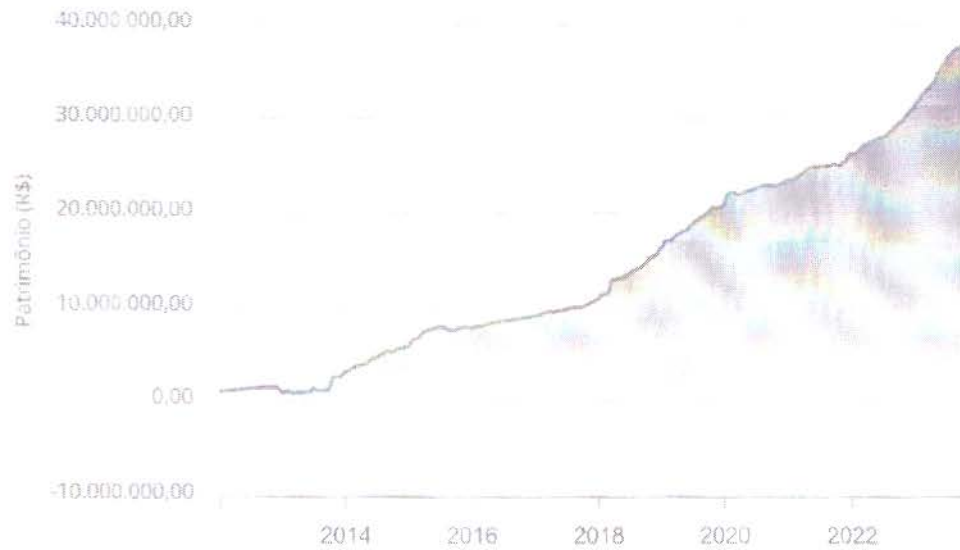
Investimentos x Meta de Rentabilidade



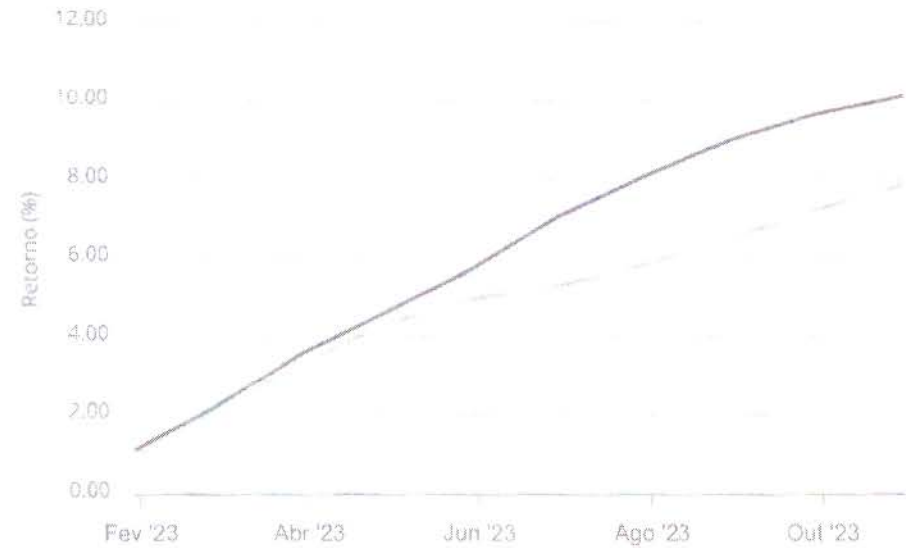


Gráficos ilustrativos de Evolução Patrimonial e Indicadores

Evolução do Patrimônio



Comparativo



- Investimentos: Meta de Rentabilidade CDI IMA-B
- IMA-B 5 IMA-B 5+ IMA Geral IRF-M IRF-M 1
- IRF-M 1+ Ibovespa IBX SMLL IDIV



Retorno dos Investimentos após as movimentações (aplicações e resgates) no mês de Outubro/2023

FUNDOS DE RENDA FIA

Ativos Renda Fixa	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	5.372.657,26	0,00	0,00	5.427.294,84	54.637,58	1,02%	1,02%	0,02%
BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENC...	6.124.854,84	38.795,12	0,00	6.221.360,40	60.710,44	0,98%	0,99%	0,01%
CAIXA BRASIL IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIX...	3.145.842,84	304.804,70	0,00	3.482.980,67	32.333,33	0,94%	0,94%	0,12%
BB IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA PREVIDE...	2.909.654,23	0,00	0,00	2.936.544,49	26.890,26	0,92%	0,92%	0,12%
BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	2.044.422,74	16.600,54	0,00	2.079.583,45	18.560,17	0,90%	0,90%	0,01%
BB ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC RENDA FIXA PRE...	1.833.431,44	0,00	0,00	1.849.030,65	15.599,21	0,85%	0,85%	0,26%
CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RENDA FIXA	3.183.657,98	0,00	0,00	3.192.029,27	8.171,29	0,26%	0,26%	0,90%
CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS FI REND...	3.733.150,42	0,00	0,00	3.722.259,38	-10.891,04	-0,29%	-0,29%	1,24%
CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIX...	2.163.291,05	0,00	0,00	2.156.331,75	-6.959,30	-0,32%	-0,32%	1,43%
BB IMA-B 5 FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO LP	2.681.228,07	0,00	0,00	2.671.893,34	-9.334,73	-0,32%	-0,32%	1,43%
BB IDKA 2 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENC...	1.944.784,04	0,00	0,00	1.938.371,34	-6.412,70	-0,33%	-0,33%	1,32%
CAIXA BRASIL IMA-B TITULOS PUBLICOS FI RENDA FIXA ...	1.190.462,31	0,00	0,00	1.182.562,11	-7.910,20	-0,66%	-0,66%	3,00%
BB IMA-B TITULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCI...	983.178,54	0,00	0,00	976.552,79	-6.625,75	-0,67%	-0,67%	3,00%
Total Renda Fixa	37.510.815,76	360.200,36	0,00	38.039.784,68	168.768,56	0,45%		0,66%



Retorno dos Investimentos após as movimentações (aplicações e resgates) no mês de Outubro/2023

FUNDOS DE RENDA VARIÁVEL

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%



CRÉDITO
& MERCADO



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 CRÉDITO E MERCADO CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS. As informações aqui contidas, tem por somente, 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 o(s) produto(s) mencionado(s), entretanto não substituem seus materiais oficiais, como regulamentos, prospectos de divulgação e outros exigidos legalmente. É recomendada a leitura cuidadosa destes materiais, com especial atenção para as cláusulas relativas aos objetivos, aos riscos e à política de investimento do(s) produto(s). Todas as informações podem ser obtidas com os responsáveis pela distribuição, administração, gestão ou no próprio site da CVM (Comissão de Valores Mobiliários) através do link: <https://www.gov.br/cvm/pt-br>.

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

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 (R\$) 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 (Resolução CVM nº 19/2021).

Na apuração do cálculo de rentabilidade da carteira de investimentos são considerados os recursos descritos no Art. 3º 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 MTP nº 1.467/2022, art. 84, inciso III, alínea "a".

Os RPPS DEVEM, independente da contratação de Consultoria de Valores Mobiliários, se adequar às normativas pertinentes e principalmente a Portaria MTP nº 1.467/2022 e suas alterações, além da Resolução CMN nº 4.963/2021, 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.