

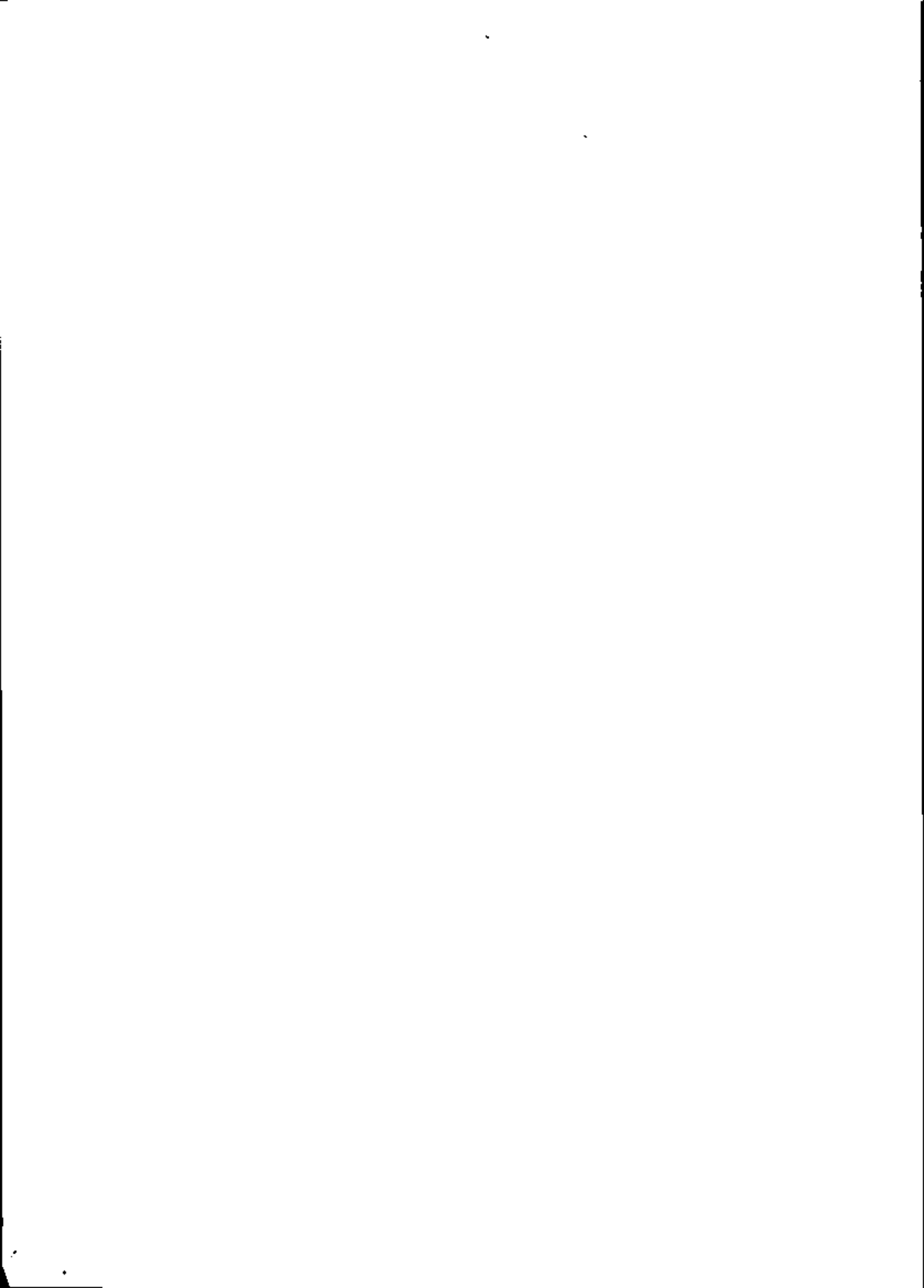


GESTÃO 2020/2023

**ATA DA 18ª ASSEMBLÉIA GERAL ORDINÁRIA ANUAL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2022 DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE MOGI DAS CRUZES – IPREM**

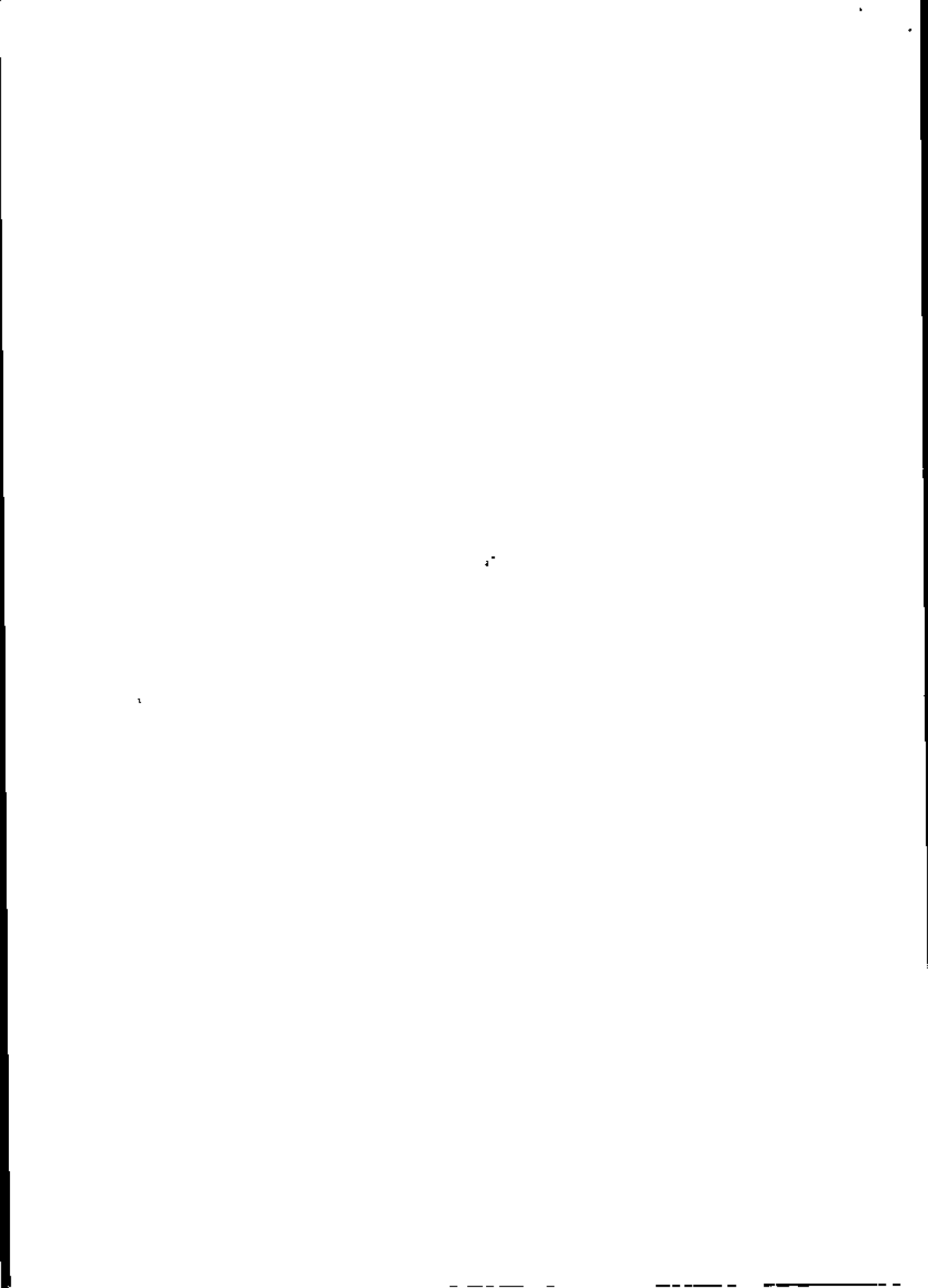
Aos trinta dias do mês de maio do ano de dois mil e vinte e três, no Auditório do Centro Municipal de Formação Pedagógico - CEMFORPE, sito à Rua Antenor Leite da Cunha, número cinquenta e cinco, Vila Mogilar, Mogi das Cruzes. Com início às dezoito horas e trinta minutos, em razão de não haver o quórum necessário e conforme parágrafo 4º, artigo 50 da Lei Complementar nº 35 de 05 de julho de 2005, aguardou-se a segunda chamada as dezenove horas. A Presidente do Conselho de Administração a Senhora Darily Aparecida de Carvalho, pontualmente iniciou a 18ª Assembleia Geral Ordinária Anual de Prestação de Contas do Exercício de 2022, do Instituto de Previdência Municipal de Mogi das Cruzes, agradecendo a presença de todos. Explicou que estamos seguindo a legislação (Lei Complementar nº 35 de 05 de julho de 2005) onde consta que a Prestação de Contas deve ser realizada no 1º semestre, isto é, até o final de junho e como este ano teremos Eleição para os Conselhos, teremos mais tranquilidade para cumprir os prazos. Explica que na Assembleia será feita toda a apresentação e ao final abriremos para dúvidas, perguntas e respostas dos segurados presentes. Esclarece também que é uma Prestação de Contas do ano findo. Apresentou a pauta que consta com a prestação de contas do ano de 2022 que no final deverá ser aprovada ou não pelos servidores presentes e que em seguida teremos a formação da Comissão de Pleito para a eleição do Conselho de Administração, pois o Conselho Fiscal solicitou através de Ofício a Recondução, que deverá também ser aprovado na presente Assembleia. Ressaltou que é importante que haja membros novos nos Conselhos, mas para que o IPREM não fique desfalcado com todos os membros novos e pensando na estabilidade, no cuidado para com o Instituto de Previdência, o Conselho Fiscal oficializou a recondução dos membros conselheiros. A Senhora Darily Aparecida de Carvalho passa a palavra ao Senhor Pedro Ivo, Diretor Superintendente do Instituto de Previdência Municipal de Mogi das Cruzes – IPREM, para a explanação da Prestação de Contas que iniciou se apresentando, desejando boas-vindas aos segurados presentes, agradecendo a disponibilidade em participarem da Assembleia. Em seguida ele iniciou a Prestação de Contas com a apresentação da composição do Instituto de Previdência, onde finalizou no exercício de 2022 com 4.588 (quatro mil quinhentos e oitenta e oito) Servidores Ativos que corresponde a 71,2% (setenta e um virgula dois por cento); Inativos com 1.467 (mil quatrocentos e sessenta e sete) que corresponde a 22,8% (vinte e dois virgula oito por cento) e Pensionistas com 386 (trezentos e oitenta e seis) que corresponde a 6,0 % (seis por cento). Apresentou um comparativo entre o exercício de 2021 com 2022 e observamos que em 2022 tivemos um acréscimo dos segurados, sendo que Servidores Ativos em 2021 era 4.273 (quatro mil duzentos e setenta e três) e 2022 era 4.588 (quatro mil quinhentos e oitenta e oito), Servidores Inativos em 2021 era 1.383 (um mil trezentos e oitenta e três) e 2022 era 1.467 (mil quatrocentos e sessenta e sete) e Pensionistas em

1





2021 era 380 (trezentos e oitenta) e 2022 era 386 (trezentos e oitenta e seis) com um total de servidores de 2021 com 6.036 (seis mil e trinta e seis) e em 2022 com o total de 6.441 (seis mil quatrocentos e quarenta e um). Em seguida foi apresentado os Segurados por Tipo e Órgão em 31 de dezembro de 2022, ressaltando que os números que estão em asterisco já estão inclusos a massa segregada, isto quer dizer, são servidores e pensionistas que se aposentaram antes da criação do IPREM. Esses servidores são mantidos pelo tesouro e somente os servidores após a criação do IPREM é que são mantidos pelo IPREM. Quanto ao Servidores Ativos Efetivos da Prefeitura tinha 4.311 (quatro mil trezentos e onze), do SEMAE tinha 186 (cento e oitenta e seis), da Câmara tinha 88 (oitenta e oito) e IPREM tinha 3 (três), totalizando 4.588 (quatro mil quinhentos e oitenta e oito). Servidores Inativos da Prefeitura tinham 228\* (duzentos e vinte e oito), do SEMAE tinha 30\* (trinta), da Câmara tinha 14\* (catorze) e do IPREM tinha 1.195 (mil, cento e noventa e cinco), totalizando 1.467 (mil quatrocentos e sessenta e sete). Pensionistas da Prefeitura tinha 190\* (cento e noventa), do SEMAE tinha 30\* (trinta), da Câmara tinha 19\* (dezenove) e do IPREM tinha 147 (cento e quarenta e sete), totalizando 386 (trezentos e oitenta e seis). Quanto aos benefícios concedidos foi apresentado uma comparação de 2021 com 2022 sendo benefício por idade e tempo de contribuição em 2021 tinha 87 (oitenta e sete) em 2022 tinha 115 (cento e quinze); por invalidez em 2021 tinha 2 (dois) em 2022 tinha 0 (zero); por idade em 2021 tinha 7 (sete) em 2022 tinha 18 (dezoito); compulsória em 2021 tinha 2 (dois) em 2022 tinha 1 (um); especial (Insalubridade) em 2021 tinha 1 (um) em 2022 tinha 0 (zero) e judicial em 2021 tinha 1 (um) em 2022 tinha 1 (um) Totalizando: em 2021 tinha 100 (cem) em 2022 tinha 135 (cento e trinta e cinco). Com relação as pensões, vimos uma redução, com bons olhos, pois em 2021 foi o ano da pandemia e tivemos um número bem elevado onde perdemos vários colegas, totalizamos 44 (quarenta e quatro) já em 2022 fechamos com 23 (vinte e três). Sendo o total de benefícios em 2022 de 158 (cento e cinquenta e oito). O Senhor Pedro fala da composição dos colegiados, onde temos o Conselho de Administração que é um Órgão Deliberativo, instituído pela Lei Complementar nº 35 de 05 de julho de 2005, é composto por 9 (nove) conselheiros e seus suplentes, sendo 7 (sete) eleitos dentre os servidores ativos e inativos da Administração Direta e Autárquica, 1 (um) indicado pelo Poder Legislativo e 1 (um) indicado pelo Poder Executivo. O mandato de cada membro, inclusive dos indicados é de 3 (três) anos, permitida a recondução, e é exercido sem qualquer remuneração. O colegiado realiza reunião ordinárias mensais e quando necessário há reunião extraordinárias. Em 2022 foram analisados 316 (trezentos e dezesseis) processos e expedidos 30 (trinta) ofícios. Em seguida foi apresentado o organograma do Conselho de Administração, onde o Senhor Pedro antecipadamente pede desculpas pela falta de nitidez do slide e fala que este organograma está disponível no site do IPREM, passando o endereço [https:// iprem.mogidascruzes.sp.gov.br](https://iprem.mogidascruzes.sp.gov.br) e fala que a presidente do conselho é a servidora Senhora Darly Aparecida de Carvalho. Quanto ao Conselho Fiscal, órgão fiscalizador, instituído pela Lei Complementar nº 35 de 05 de julho de 2005, é composto por 3 (três) conselheiros titulares e seus suplentes, sendo todos eleitos dentre os servidores ativos e inativos vinculados ao Regime Próprio, com mandato





de 3 (três) anos, permitida a recondução e exercida sem qualquer remuneração. O colegiado realiza suas reuniões na 3ª (terceira) quarta-feira de cada mês. Em seguida apresentou o organograma onde também informou que o mesmo está disponível no site do IPREM e é presidida pelo servidor Senhor Perci Aparecido Gonçalves. O próximo colegiado é o Comitê de Investimentos, órgão consultivo e deliberativo, instituído através do Decreto nº 12.786/2012, é composto por 7 (sete) membros titulares e seus suplentes todos vinculados ao RPPS - MC - Regime Próprio de Previdência Social de Mogi das Cruzes, sendo 1 (um) membro indicado pela Diretoria Executiva do IPREM, 2 (dois) membros indicados pelo Conselho de Administração, 2 (dois) membros indicados pelo Conselho Fiscal e 2 (dois) membros escolhidos pelo Prefeito. O Comitê de Investimentos reúne – se mensalmente, na 1ª terça feira após o dia 15 com a presença obrigatória do Gestor Financeiro. Em 2022, foram expedidos 22 (vinte e dois) ofícios, 7 (sete) despachos e 2 (dois) pareceres técnicos. Apresentando o organograma do Comitê onde mais uma vez o Senhor Pedro pede desculpas pela falta de nitidez na apresentação e fala que é presidida pela servidora Senhora Cristiane Xavier da Silva Saraiva. Salientou que os 3 (três) colegiados são extremamente de grande importância para o bom andamento do Instituto. Que o Conselho de Administração faz as deliberações dos processos de aposentadorias, pensões e licitações e o Conselho Fiscal faz toda a fiscalização destes processos e também da parte contábeis e financeiras. O Comitê de Investimentos mediante a aprovação pelo Conselho Administração da Política de Investimentos, faz a Gestão dos Recursos do IPREM. Estes colegiados são compostos por servidores efetivos ativos e ou inativos e as reuniões são abertas, não é preciso agendar, é só participar. Passando assim para os investimentos, onde o Senhor Pedro fala da Composição da Carteira por Alocação por Gestor, onde ele explica que o nome Gestor pode ser meio confuso, pois quando falamos de Gestor é do fundo e não do banco. Então quando aparece VINCI, WESTERN, são instituições desconhecidas pois não tem agência de rua, mas são gestores especializados normalmente na renda variável. O Senhor Pedro apresenta a distribuição das carteiras onde em primeiro lugar temos o Tesouro Nacional, que são títulos públicos que está com 32,91% (trinta e dois virgula noventa e um por cento) em segundo temos a CAIXA DTVM que é a gestora a Caixa Econômica Federal com 20,93% (vinte virgula noventa e três por cento), em terceiro o BB com 9,21% (nove virgula vinte e um por cento), WESTERN com 8,23% (oito virgula vinte e três por cento), XP com 5,96 % (cinco virgula noventa e seis por cento), ITAU com 5,67% (cinco virgula sessenta e sete por cento), BNP PARIBAS com 4,57 % (quatro virgula cinquenta e sete por cento), SANTANDER com 3,03% (três virgula zero três por cento) VINCI com 1,77 % (um virgula setenta e sete por cento) e outros 7,72% (sete virgula setenta e dois por cento). Onde está escrito outros está detalhado abaixo, que são BRAM, BTG, PACUAL, CONSTANCIA, GUEPARDO, ICATU, INDI CAPITAL, OCCAM, PLURAL, SAFRA, SCHRODER, TARPON, SICREDI. Salienta o Senhor Pedro, que todas as informações apresentadas, serão disponibilizadas no site do IPREM. Em seguida o Senhor Pedro fala da Composição da Carteira por Locação por Artigo, onde ele explica que possui uma legislação vigente que é a Resolução do Conselho Monetário Nacional nº 4.963 de 25 de



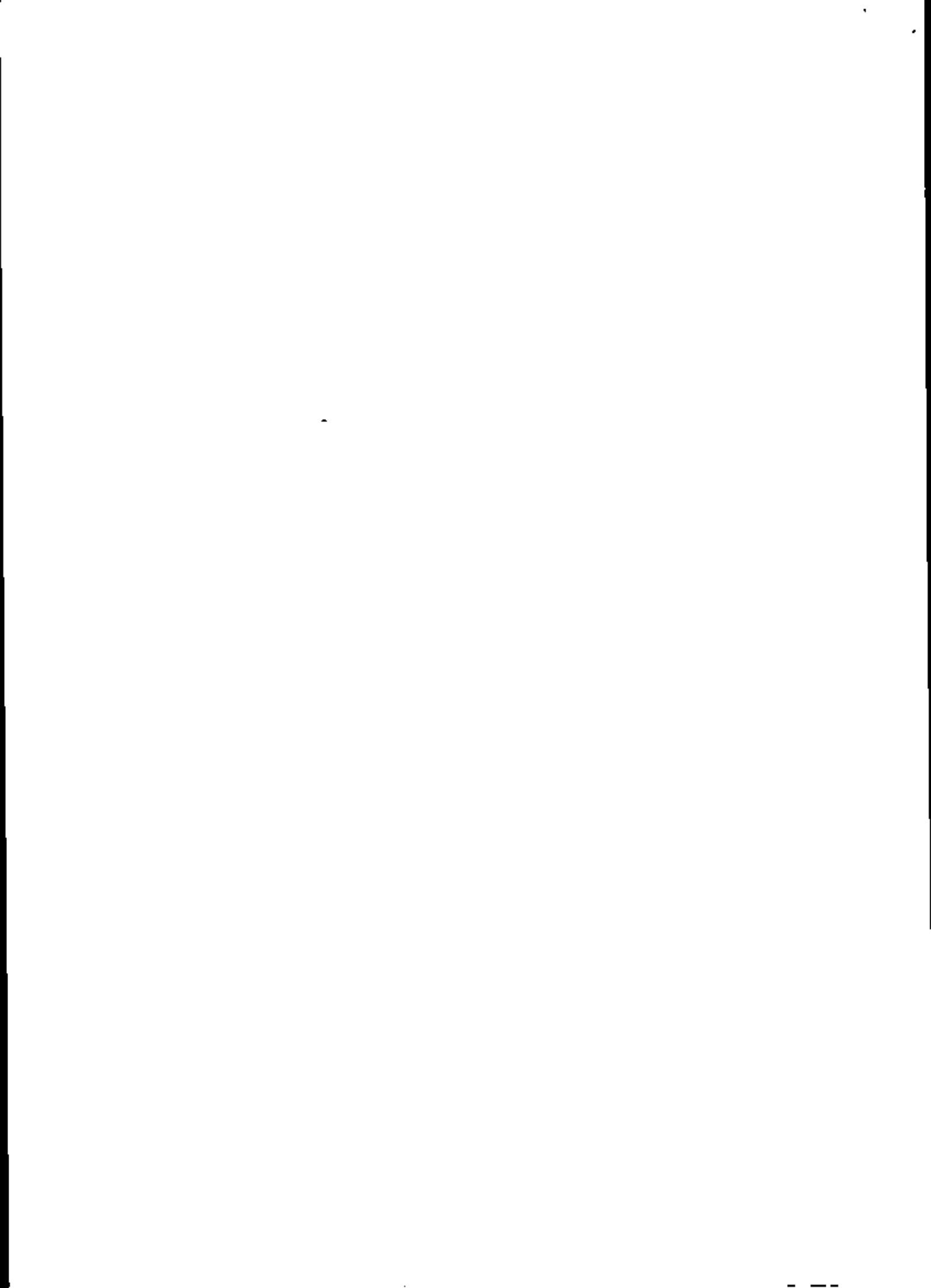
novembro de 2021, que dita qual o percentual que o Instituto pode alocar por recurso no IPREM. Isto é, quanto que o Instituto pode colocar na renda fixa, quanto pode colocar na renda variável, quanto pode estar no investimento no exterior e quanto no investimento estruturados. Passando para o gráfico da Composição da Carteira de Alocação por Artigo, o Senhor Pedro apresenta que o Instituto possuía em 2022 de Renda Fixa 69,22% (sessenta e nove vírgula vinte e dois por cento) isto consta em 3 artigos, 7º I Alínea "a", 7º I Alínea "b" e 7º III Alínea "a" e seus percentuais. É importante ressaltar que 69,22% (sessenta e nove vírgula vinte e dois por cento) dos investimentos é de Renda Fixa, 22,40% (vinte e dois vírgula quarenta por cento) é de Renda Variável, 5,39% (cinco vírgula trinta e nove por cento) é de Investimentos no Exterior e ressaltou que é um investimento realizado no Brasil que leva em consideração o indicador do exterior e que não existe de forma alguma um investimento alocado em outro país e 2,99% (dois vírgula noventa e nove por cento) é de Investimentos Estruturados. Quanto a Composição da Carteira – Alocação por Artigo e seus Enquadramentos da Carteira, o Senhor Pedro explica que de acordo com a Resolução Conselho Monetário Nacional nº 4.963 de 25 de novembro de 2021 nós temos de Renda Fixa no Artigo 7º I Alínea "a" – Títulos do Tesouro Nacional 32,91 (trinta e dois vírgula noventa e um por cento) com valor de R\$ 269.735.264,25 (duzentos e sessenta e nove milhões, setecentos e trinta e cinco mil, duzentos e sessenta e quatro reais e vinte e cinco centavos); Artigo 7º I Alínea "b" – Fundos 100% Títulos Públicos 33,06% (trinta e três vírgula zero seis por cento) com valor de R\$ 270.930.835,16 (duzentos e setenta milhões, novecentos e trinta mil, oitocentos e trinta e cinco reais e dezesseis centavos), Artigo 7º III Alínea "a" – Fundos de Renda Fixa 3,26% (três vírgula vinte e seis por cento) com valor de R\$ 26.683.748,35 (vinte e seis milhões, seiscentos e oitenta e três mil, setecentos e quarenta e oito reais e trinta e cinco centavos). Totalizando na Renda Fixa 69,22 % (sessenta e nove vírgula vinte e dois por cento) com valor de R\$ 567.349.847,76 (quinhentos e sessenta e sete milhões, trezentos e quarenta e nove mil, oitocentos e quarenta e sete reais e setenta e seis centavos). Temos de Renda Variável no Artigo 8º I - Fundos de Ações 16,55 % (dezesseis vírgula cinquenta e cinco por cento) com valor de R\$ 135.613.035,98 (cento e trinta e cinco milhões, seiscentos e treze mil, trinta e cinco reais e noventa e oito centavos), Artigo 8º II - Fundos de Índice de Ações 5,85 % (cinco vírgula oitenta e cinco por cento) com valor de R\$ 47.952.515,99 (quarenta e sete milhões, novecentos e cinquenta e dois mil, quinhentos e quinze reais e noventa e nove centavos). Totalizando na Renda Variável 22,40 % (vinte e dois vírgula quarenta por cento) com valor de R\$ 183.565.551,97 (cento e oitenta e três milhões, quinhentos e sessenta e cinco mil, quinhentos e cinquenta e um reais e noventa e sete centavos). Temos de Investimentos no Exterior no Artigo 9º II - Fundos de Investimento no Exterior 4,21% (quatro vírgula vinte e um por cento) com valor de R\$ 34.475.488,25 (trinta e quatro milhões, quatrocentos e setenta e cinco mil, quatrocentos e oitenta e oito reais e vinte e cinco centavos); Artigo 9º III - Fundos de Ações – BDR Nível I 1,19% (um vírgula dezenove por cento) com valor de R\$ 9.741.155,58 (nove milhões, setecentos e quarenta e um mil, cento e cinquenta e cinco reais e cinquenta e oito centavos). Totalizando o Investimentos no Exterior 5,39% (cinco vírgula trinta e nove

4



por cento) com valor de R\$ 44.216.643,83 (quarenta e quatro milhões, duzentos e dezesseis mil, seiscentos e quarenta e três reais e oitenta e três centavos). E para finalizar, o Investimentos Estruturados no Artigo 10º I - Fundos Multimercados 2,99% (dois virgula noventa e nove por cento) com valor de R\$ 24.482.535,27 (vinte e quatro milhões, quatrocentos e oitenta e dois mil, quinhentos e trinta e cinco reais e vinte e sete centavos). Onde fechamos os 100% (cem por cento) da carteira em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e dois com total de valor R\$ 819.614.578,83 (oitocentos e dezenove milhões, seiscentos e quatorze mil, quinhentos e setenta e oito reais e oitenta e três centavos). Vale ressaltar também que a Resolução CMN 4.963 delimita os percentuais para cada um desses artigos e a Política de Investimentos aprovada pelo Conselho de Administração leva em consideração esses percentuais, ou seja, nós temos uma Legislação Federal que é utilizada na elaboração da Política de Investimentos que norteia o Instituto. O Comitê de Investimentos faz a gestão da carteira sempre assessorado pela Assessoria de Investimento, que é uma empresa contratada que presta serviço para o Instituto. Quanto ao próximo slide o Senhor Pedro apresenta a composição de cada artigo da carteira com a posição de ativos e enquadramento, detalhado, como os títulos públicos, os prazos de vencimento dentro das aplicações, a taxa de rentabilidade das aplicações e o percentual de cada aplicação. Mas pede desculpa pois não estava visível na apresentação e fala que esses dados estão disponíveis no site e é mais para detalhamento do que apresentamos no slide anteriormente e foi também solicitado na assembleia do ano anterior, é a composição de cada artigo, onde vocês visualizariam a nomenclatura de cada fundo, seus percentuais e valores. Em seguida o Senhor Pedro apresentou o Extrato Consolidado – Rentabilidade da Carteira onde ele explica que no ano de 2021 e 2022 foram anos difíceis para quem trabalha com mercado de investimentos e percebemos que se não houvesse dedicação, diversificação dos investimentos, isto é, aplicar em diferentes fundos, em diferentes instituições o Instituto poderia perder patrimônio. O Instituto tem meta estabelecida para rendimento e para 2022 a nossa meta era IPCA+5,04% (cinco virgula zero quatro por cento), a rentabilidade no ano foi alcançado pelo Instituto de 0,06 % (zero virgula zero seis por cento), muito aquém da nossa meta. Mas é com muita felicidade que falamos, que nós cuidamos e mantivemos o patrimônio, pois vimos com a assessoria e em congressos que participamos que outros Institutos perderam patrimônio por conta da escolha não muito feliz de alocação de recursos. Embora o percentual seja pequeno nós tivemos uma evolução de patrimônio, onde apresentou em 2021 o valor de R\$ 803. 583. 275,74 (oitocentos e três milhões, quinhentos e oitenta e três mil, duzentos e setenta e cinco reais e setenta e quatro centavos) e no final de 2022 o valor do patrimônio foi de R\$ 860.215.290,72 (oitocentos e sessenta milhões, duzentos e quinze mil, duzentos e noventa reais e setenta e dois centavos), continua crescendo. Todos sabem que não era o número que nós esperávamos, mas ficamos contentes de que o número ficou positivo. Os esforços sempre redobrados, por este motivo que constantemente encaminhamos nossos colegiados para participar de eventos, congressos, treinamentos, pois são eles que alimentam, abastecem os servidores e trazem novas informações e capacitam esses servidores.

5

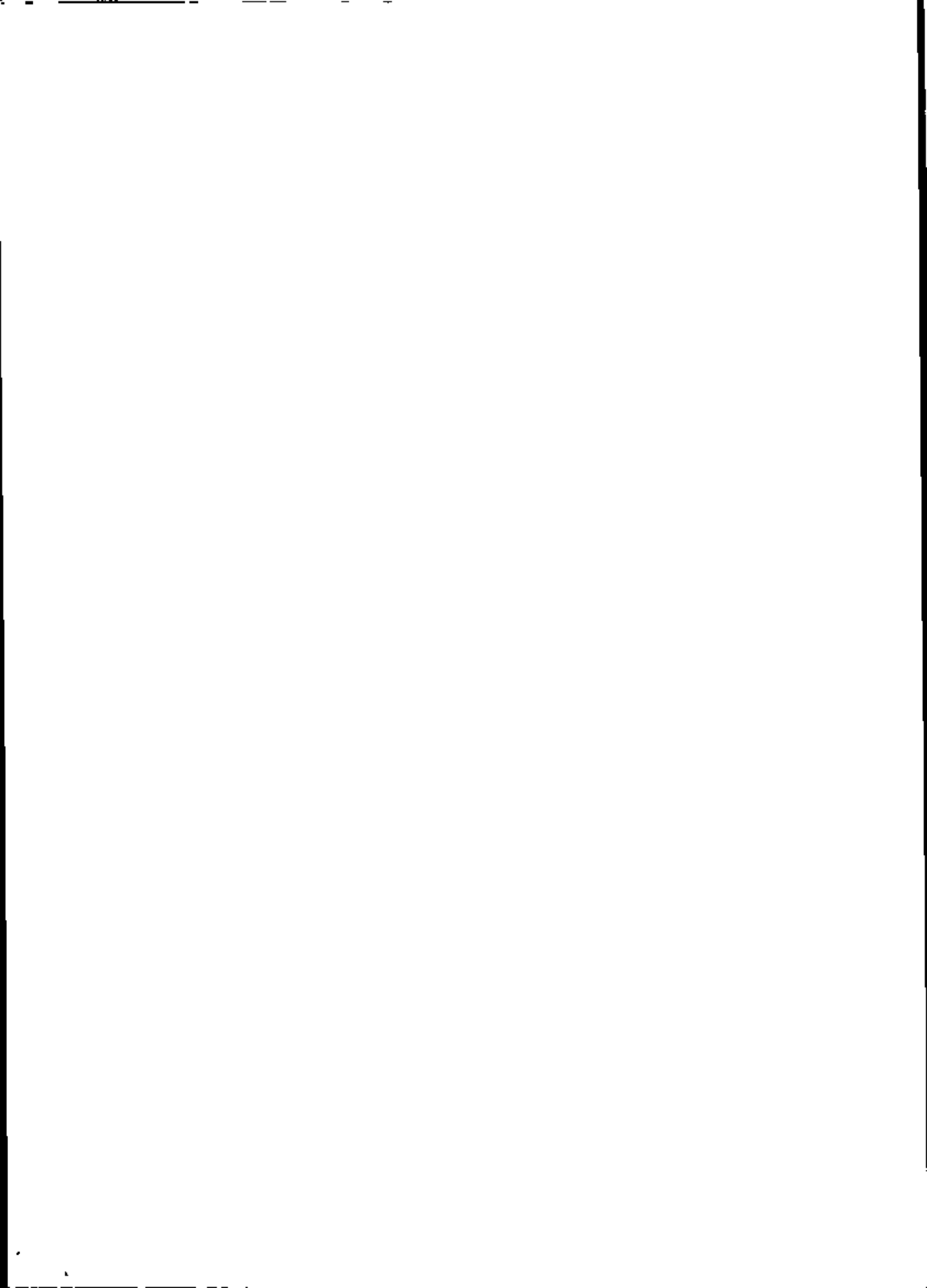






a fazerem a melhor escolha de alocação de investimentos. Em seguida foi apresentado o Déficit Atuarial do Instituto, que no ano de 2022 foi de R\$ 930.820.445,45 (novecentos e trinta milhões, oitocentos e vinte mil, quatrocentos e quarenta e cinco reais e quarenta e cinco centavos), a fonte é do Relatório Técnico sobre os resultados da Avaliação Atuarial de 2022. O Senhor Pedro explica o que é Déficit Atuarial, é a falta de recursos na data presente para cobrir o direito adquirido dos ativos e inativos com relação a soma de todos os seus benefícios até a morte do último segurado. Em resumo, na data que é feito a avaliação atuarial é levado em consideração todos os benefícios que nós pagamos hoje e a previsão dos benefícios que deverão ser pagos, porém trazendo toda a responsabilidade para data presente. Se hoje nós tivéssemos que quitar todos os nossos compromissos futuros, faltariam R\$ 930.820.445,45 (novecentos e trinta milhões, oitocentos e vinte mil, quatrocentos e quarenta e cinco reais e quarenta e cinco centavos), o que não quer dizer que o Instituto está ruim. Na nossa avaliação atuarial o último benefício está contemplado no ano de 2082. Nós trazemos esse benefício para a data e hoje e fazemos o cálculo da avaliação atuarial. Em contrapartida nós temos as alíquotas de contribuição de 2022 que fazem com que o caixa do Instituto seja abastecido, e honrem os compromissos futuros. Atualmente o segurado contribui com 14% (catorze por cento) do seu salário, o ente com 14,43 % (catorze vírgula quarenta e três por cento) de patronal mais 21,70% (vinte e um vírgula setenta por cento) de déficit técnico onde consta em decreto, mais 2 % (dois por cento) de taxa de administração sendo um total de 38,13 % (trinta e oito vírgula treze por cento) de Contribuição Patronal. A taxa administrativa é o que mantém o Instituto, toda despesa administrativa como folha de pagamento, equipamentos e contratações de serviços. Na sequência foi apresentado os contratos ativos e vigentes até 2022, detalhado. Bem como os convênios vigentes, que são convênios de créditos consignados, esclarecendo ainda, que estão disponíveis no site do Instituto. O Senhor Pedro fala que o Instituto organizou e realizou 3 (três) eventos de educação previdenciários, em 2022. Em Fevereiro foi o Curso Preparatório para Certificação de Gestores de Regime Próprio de Previdência Social – CGRPPS, certificação que na época era obrigatório para todos os Conselheiros e Comitê de Investimentos. A partir de 31 de março de 2022, esta certificação deixou de ser válida e entrou em vigor a nova certificação, que em outubro elaboramos, no prédio da prefeitura, o Curso Preparatório para Certificação Profissional, para os membros do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos. E no mês de Agosto foi realizado o Curso de Estratégia de Investimentos, mais voltado para o Comitê de Investimentos, mas também de muita importância para os Conselhos de Administração e Fiscal para que eles tenham informação quando da necessidade na deliberação desse assunto. Realizamos também o Dia do Servidor Público onde houve sorteio de 66 brindes para os servidores ativos e inativos. Estes sorteios foram online e a divulgação das premiações está no site do Instituto, sendo 50% para servidores ativos e 50% para servidores inativos. O mais importante é que não houve custo destes eventos para o Instituto. Todos foram com parceria, tanto de Casas de Investimentos, como de outros parceiros que trabalham com o Instituto, e também proporcionaram toda

6





estrutura para que nós fizéssemos as capacitações para os nossos Conselheiros Administrativos, Fiscal e membros do Comitê de Investimentos. Lembrando que, quando é feito esse tipo de movimento, o objetivo é atender os Conselheiros Administrativo o Conselho Fiscal e o Comitê de Investimentos que fazem parte do Instituto, lembrando que esse tipo de convite também fica aberto para os servidores que não são conselheiros, e sem custo. Participamos também de Congressos: em Fevereiro no 1º Encontro Educativo "Aquisição de Títulos Públicos Federais, operacionalização, liquidação e custódia", nesse momento o Instituto não tinha títulos públicos em sua carteira, foi um treinamento de suma importância e que nesse momento o Instituto teve conhecimento e bagagem para iniciar as aplicações em Títulos Público. Em Março foi o 4º Congresso Brasileiro de Investimentos do RPPS, em Abril o 18º Congresso Estadual de Previdência, em Maio o XX Seminário Sul Brasileiro de Previdência Pública, em Junho o 55º Congresso Nacional, em Julho o Circuito BB RPPS, em Agosto o XV Encontro Jurídico e Financeiro, em Setembro o Expert XP 2022 e em Novembro 10º Congresso Brasileiro de Conselheiros de RPPS. Foram 53 inscrições com valor de R\$ 28.835,00 (vinte e oito mil, oitocentos e trinta e cinco reais), quanto ao pacote de viagem, que inclui o aéreo e a hospedagem o valor de R\$ 66.951,35 (sessenta e seis mil, novecentos e cinquenta e um reais e trinta e cinco centavos). Transporte terrestre: contendo a Van saindo da prefeitura ao aeroporto, do aeroporto ao hotel e as movimentações do hotel até o evento todos com ida e volta no valor de R\$ 8.937,42 (oito mil, novecentos e trinta e sete reais e quarenta e dois centavos). O valor de R\$ 3.810,31 (três mil, oitocentos e dez reais e trinta e um centavos) referente a alimentação quando não contemplada no evento. O total dos investimentos com treinamentos de capacitação no ano de 2022 foi de R\$ 108.534,08, (cento e oito mil, quinhentos e trinta e quatro reais e oito centavos), investimento médio por participante foi de R\$ 2.047,81 (dois mil, quarenta e sete reais e oitenta e um centavos). Este investimento é primordial e de grande valia para abastecer, capacitar e elevar o nível dos conselheiros que representam o Instituto de Previdência, da mesma forma que é feita a escolha dos melhores fundos de investimentos para obter a melhor rentabilidade e retorno. Esta prestação de conta detalhada, foi solicitado em Assembleia anterior fizemos questão de esclarecer a informação, para que não haja nenhum desconhecimento ou desentendimento em relação ao dinheiro empenhado. Passando para a parte financeira, no ano de 2022 o demonstrativo da Receita, osvalores na Contribuição Patronal foi de R\$ 165.144.618,51 (cento e sessenta e cinco milhões, cento e quarenta e quatro mil, seiscentos e dezoito reais e cinquenta e um centavos); a contribuição patronal é composta de patronal com valor de R\$ 125.863.053,64 (cento e vinte e cinco milhões, oitocentos e sessenta e três mil, cinquenta e três reais e sessenta e quatro centavos) e de déficit no valor de R\$ 39. 281. 564,87 (trinta e nove milhões, duzentos e oitenta e um mil, quinhentos e sessenta e quatro reais e oitenta e sete centavos). A Compensação Previdenciária foi de R\$ 5.173.578,28 (cinco milhões, cento e setenta e três mil, quinhentos e setenta e oito reais e vinte e oito centavos), onde o Senhor Pedro informa que tal situação ocorre quando um servidor trabalhou 15 anos em um outro regime, seja ele próprio ou em Atividade Privada e foi nomeado por concurso



público para trabalhar na Prefeitura Municipal de Mogi das Cruzes. Depois de 15 anos trabalhado no Regime Próprio de Previdência Municipal de Mogi das Cruzes, o servidor requer a aposentadoria e quem custeia essa aposentadoria é o Instituto, porém o Instituto "cobra" o tempo anterior trabalhado para o regime que participava, então em 10 anos que ele possui, o Instituto faz a "cobrança" e o recebimento é proporcional. Isso também é feito no inverso. A contribuição dos servidores totaliza R\$ 44.225.056,38 (quarenta e quatro milhões, duzentos e vinte e cinco mil, cinquenta e seis reais e trinta e oito centavos); sendo dos ativos R\$ 38.477.375,92 (trinta e oito milhões, quatrocentos e setenta e sete mil, trezentos e setenta e cinco reais e noventa e dois centavos); dos inativos R\$ 5.296.378,16 (cinco milhões, duzentos e noventa e seis mil trezentos e setenta e oito reais e dezesseis centavos) e dos pensionistas R\$ 451.302,30 (quatrocentos e cinquenta e um mil, trezentos e dois reais e trinta centavos) e temos a Remuneração dos Investimentos que foi de R\$ 17.349.251,70 (dezesete milhões, trezentos e quarenta e nove mil, duzentos e cinquenta e um reais e setenta centavos). Ainda como receita nós temos o Extra – Orçamentárias de R\$ 44.860.938,63 (quarenta e quatro milhões, oitocentos e sessenta mil, novecentos e trinta e oito reais e sessenta e três centavos) que são retenções feita pelo Instituto para posterior repasse, exemplo: IRPF – Imposto de Renda de Pessoa Física, ASSMMC – Associação dos Servidores Municipais de Mogi das Cruzes, Consignados, SINTAP – Sindicato dos Trabalhadores da Administração Pública Municipal de Mogi das Cruzes e Guararema, Plano de Saúde, Plano Odontológico, entre outros. Eles entram como receita para o Instituto pois é necessário o desconto em folha de pagamento e "segurar" em valor, mas enquanto estiver no caixa do Instituto permanece como Receita. Ainda temos como Receita o Serviços e Outras Receitas, podendo ser Previdenciários ou Precatórios que totalizam R\$ 126.265,19 (cento e vinte e seis mil, duzentos e sessenta e cinco reais e dezenove centavos), sendo Restituição de Benefício Previdenciários o valor de R\$ 51.314,15 (cinquenta e um mil, trezentos e catorze reais e quinze centavos) e de Precatórios no valor de R\$ 74.951,04 (setenta e quatro mil, novecentos e cinquenta e um reais e quatro centavos). Com o total de cada Receita como: Contribuição Patronal, Contribuição dos Servidores, Compensação Previdenciária, Serviços e Outras Receitas, Extra – Orçamentárias Remuneração dos Investimentos totalizamos a receita em 2022 o valor de R\$ 276.879.708,70 (duzentos e setenta e seis milhões, oitocentos e setenta e nove mil, setecentos e oito reais e setenta centavos). Passando para as Despesas o Senhor Pedro iniciou pelo Benefício Previdenciários que são pagos com total R\$ 139.083.831,14 (cento e trinta e nove milhões, oitenta e três mil, oitocentos e trinta e um reais e catorze centavos) onde esses benefícios podem ser por: Aposentadoria no valor de R\$ 117.316.849,30 (cento e dezessete milhões, trezentos e dezesseis mil, oitocentos e quarenta e nove reais e trinta centavos), por Pensão no valor de R\$ 21.582.266,11 (vinte e um milhões, quinhentos e oitenta e dois mil, duzentos e sessenta e seis reais e onze centavos), por Indenizações e Restituições R\$ 184.715,73 (cento e oitenta e quatro mil, setecentos e quinze reais, e setenta e três centavos). Temos também Despesas com Imobilizado que são com Equipamentos e Material Permanente totalizado o valor de R\$ 9.350,00 (nove mil, trezentos e



cinquenta reais), restos a pagar no valor de R\$ 7.961.974,74 (sete milhões, novecentos e sessenta e um mil novecentos e setenta e quatro reais e setenta e quatro centavos). Dentro da contabilidade e no serviço público, quando faz uma contratação temos que fazer a reserva do valor, (empenho). Primeiro eu faço a reserva que já estipula a separação do valor no período daquele contrato, se o contrato é de um ano eu já tenho que reservar o período dos 12 meses, porem acontece do contrato ser formalizado no mês de maio e só finalizar no mês de maio do ano seguinte, no mês de dezembro nós finalizamos o ano e o valor restante que ficou reservado para efetuar o pagamento dos outros meses é chamado de Resto a Pagar. E temos Benefícios que foram concedidos no valor de R\$ 7.908.199,39 (sete milhões, novecentos e oito mil, cento e noventa e nove reais e trinta e nove centavos) onde a competência é do mês de dezembro, mas o pagamento é no mês de janeiro. Então essa reserva tem que ser feita anteriormente e o pagamento posteriormente. Pessoal e Encargos no valor de R\$ 28.577,40 (vinte e oito mil, quinhentos e setenta e sete reais e quarenta centavos) e Serviços de Terceiros e Contratos de Software no valor de R\$ 25.197,95 (vinte e cinco mil, cento e noventa e sete reais e noventa e cinco centavos) seguindo a mesma regra acima. Os Salários e Encargos temos um total de 537.225,53 (quinhentos e trinta e sete mil, duzentos e vinte e cinco reais e cinquenta e três centavos) onde Salários e Encargos o valor é de R\$ 421.525,35 (quatrocentos e vinte e um mil, quinhentos e vinte e cinco reais e trinta e cinco centavos) e Obrigações Patronais no valor de 115.700,18 (cento e quinze mil, setecentos reais e dezoito centavos). Temos as despesas extra orçamentárias no valor de 58.475.124,35 que são aquelas que entraram como receitas anteriormente como: IRPF – Imposto de Renda de Pessoa Física, ASMMC – Associação dos Servidores Municipais de Mogi das Cruzes, Consignados, SINTAP – Sindicato dos Trabalhadores da Administração Pública Municipal de Mogi das Cruzes e Guararema, Plano de Saúde, Plano Odontológico, Variações Patrimoniais dos Investimentos entre outros. No Custeio temos o valor de R\$ 1.049.964,17 (um milhão, quarenta e nove mil, novecentos e sessenta e quatro reais e dezessete centavos) e dentro do Custeio temos o Material de Consumo no valor de R\$ 5.406,82 (cinco mil, quatrocentos e seis reais e oitenta e dois centavos), Serviços Terceirizados no valor de R\$ 557.287,44 (quinhentos e cinquenta e sete mil, duzentos e oitenta e sete reais e quarenta e quatro centavos) e Obrigações Tributárias e Contributivas com valor de R\$ 487.269,91 (quatrocentos e oitenta e sete mil, duzentos e sessenta e nove reais e noventa e um centavos). Apresentando o total de cada Despesas como Benefícios Previdenciários, Imobilizado, Extra Orçamentárias, Resto a Pagar, Salários e Encargos e Custeio temos o total da despesa no valor de R\$ 207.117.469,93 (duzentos e sete milhões, cento e dezessete mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e noventa e três centavos). Foi apresentado o confronto no Total da Receita com valor de R\$ 276.879.708,69 (duzentos e setenta e seis milhões, oitocentos e setenta e nove mil, setecentos e oito reais e sessenta e nove centavos) e o Total da Despesa com valor de R\$ 207.117.469,93 (duzentos e sete milhões, cento e dezessete mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e noventa e três centavos), onde o Saldo foi de R\$ 69.762.238,76 (sessenta e nove milhões, setecentos e sessenta

9



e dois mil, duzentos e trinta e oito reais e setenta e seis centavos) positivo. O Senhor Pedro apresentou um comparativo do Saldo de 31 de dezembro de 2021 com o valor de R\$ 765.978.351,66 (setecentos e sessenta e cinco milhões, novecentos e setenta e oito mil, trezentos e cinquenta e um reais e sessenta e seis centavos) e o Saldo em 31 de dezembro de 2022 com o valor de R\$ 820.662.643,24 (oitocentos e vinte milhões, seiscentos e sessenta e dois mil, seiscentos e quarenta e três reais e vinte e quatro centavos) aqui estamos levando em considerações os valores disponíveis de conta corrente mais a carteira de investimentos. Foi feita a apresentação das Despesas Administrativas, onde foi explicado que o Instituto de Previdência é mantido por um percentual de 2% que é a Taxa de Administração, sendo a Folha de Pagamento e Administração do Instituto. Esses 2% (dois por cento) são recursos que devem ser gerado pelo Instituto; após a participação de todos aqueles eventos que já foi apresentado, após os Investimentos que foram feitos no Instituto, após os contratos formalizados seja de assessoria, seja de alocação, em fim os contratos que temos vigentes, com o total de gastos das Despesas Administrativa foi de R\$ 1.808.297,65 (um milhão, oitocentos e oito mil, duzentos e noventa e sete reais e sessenta e cinco centavos) isso corresponde a 35,78% (trinta e cinco virgula setenta e oito por cento). Sendo que o valor correspondente aos 2% (dois por cento) que o Instituto tem em caixa para sustentar as despesas é de R\$ 5.053.997,23 (cinco milhões, cinquenta e três mil novecentos e noventa e sete reais e vinte e três centavos). Foi apresentado o Acordo de Parcelamento referente a Suspensão da Contribuição Previdenciária durante o período da Pandemia (Acordo nº 383/2021). O Município de Mogi das Cruzes se colocou disponível em receber recursos federativos para auxiliar o enfrentamento da pandemia e mediante a aceitação desse enfrentamento, foram suspensas as contribuições no período de maio a dezembro de 2020, no valor de R\$ 37.144.906,63 (trinta e sete milhões, cento e quarenta e quatro mil, novecentos e seis reais e sessenta e três centavos). Mediante a aprovação de Lei e mediante a aprovação do Governo Federal, foi autorizado o acordo de 60 parcelas, iniciado em janeiro de 2021 e até dezembro de 2022, foram pagas 24 parcelas, correspondente ao valor de R\$ 11.653.586,02 (onze milhões, seiscentos e cinquenta e três mil, quinhentos e oitenta e seis reais e dois centavos). O saldo remanescente é de R\$ 25.491.320,61 (vinte e cinco milhões, quatrocentos e noventa e um mil, trezentos e vinte reais e sessenta e um centavos). Foi apresentado o Certificado de Regularidade Previdenciário – CRP, onde o Senhor Pedro explica que o referido certificado atesta que o Instituto está cumprindo com suas obrigações e é emitido pelo Governo Federal e a Prefeitura vem honrando com o repasse para com o Instituto. A emissão do Certificado do CRP permite que o município de Mogi das Cruzes faça o recebimento de Recursos Federativos, ou seja ele é de extrema importância. Não são itens que somente o Instituto tem que cumprir, as obrigações dos itens cabem ao ente Federativo e ao Instituto. E nesse trabalho em conjunto nós temos a possibilidade de emitir o CRP sendo que o mesmo está ativo com vencimento para o dia 25 de junho de 2023 e já foi iniciado os trabalhos para a renovação. Foi apresentado também o Indicador de Situação Previdenciária conforme segue: Grupo: Médio Porte, Subgrupo: Maior Maturidade, Índice de Regularidade: B, Índice de envio de



Informações: A, Índice de Gestão: C, Classificação em gestão e transparência: B, Índice de suficiência financeira: B, Índice acumulação de recursos: A, Classificação em finanças e liquidez: A, Índice de cobertura previdenciária: A, Classificação em atuaria: A e Indicador de situação previdenciária: B. Após explanação o Senhor Pedro pergunta aos segurados presentes se aprovam ou não aprovam a referida prestação de contas do exercício findo de 2022. A qual foi aprovada por unanimidade. O Senhor Pedro agradece e passa a palavra para a Senhora Darly Aparecida de Carvalho que pergunta aos segurados presentes se aprovam a recondução dos membros do Conselho Fiscal, o qual foi aprovada por unanimidade pelos segurados presentes e assim, passa a tratar da formação da Comissão de Pleito para a realização da Eleição do Conselho de Administração, perguntando se há candidatos que queiram participar pois a Comissão de Pleito é o processo pelo qual se organiza o processo eleitoral dos candidatos e que este processo se realiza com o auxílio do IPREM, que as pessoas que organizam o processo eleitoral serão apoiadas pelo IPREM. Perguntou por três vezes se havia alguém com interesse em participar e não obtivemos nenhum candidato para compor a referida comissão. A Senhora Maria das Graças sugeriu que realizasse um chamamento público e foi para votação e aprovado por todos. Nada mais havendo a tratar, a Senhora Darly Aparecida de Carvalho, Presidente deu por encerrada a Assembleia as vinte horas e quarenta e cinco minutos e para ficar registrada eu Liliana Terezinha Gonçalves, 1ª secretária, lavrei a competente ata, a qual segue assinada.

