

CONSELHO FISCAL DO IPASLI (Decreto Municipal nº 1.023/2022)
Município de Linhares-ES

ATA Nº 002/2024 – Reunião Ordinária

Aos vinte e seis dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e quatro, às 15h8min, nas dependências do Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores do Município de Linhares (IPASLI), sediado na Avenida Augusto Calmon, nº 2.205, bairro Colina, Linhares-ES, reuniu-se o Conselho Fiscal do Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores do Município de Linhares (IPASLI), designado por meio do Decreto Municipal nº 1.023/2022, de 29/07/2022, com efeitos a partir do dia 01/08/2022, publicado no Diário Oficial do Estado do Espírito Santo em 05/08/2022, composto pelos seguintes membros titulares: BRUNA PAULA RODRIGUES FERRAZ, JOÃO SANTOS ROCHA NETO e MYRELLA TOZATO ALVES. A Sra. Presidente, Bruna Paula Rodrigues Ferraz, cumprimentou os presentes e deu início a sessão. Primeiramente, foi realizada a leitura da minuta da Ata da última reunião ordinária do Conselho Fiscal, sendo o texto aprovado por unanimidade pelos conselheiros presentes. O Conselho averiguou os processos instruídos com os relatórios financeiros das folhas de pagamento dos beneficiários e servidores do IPASLI do mês de JANEIRO/2024, nos quais apurou-se os seguintes quantitativos e valores:

Folhas de Pagamento do Mês de JANEIRO/2024		
Plano Financeiro	Plano Previdenciário	Pessoal do Administrativo
Total = R\$ 5.889.315,07 (2.004 benefícios)	Total = R\$ 183.040,26 (119 benefícios)	Total = R\$ 86.056,46

Os repasses previdenciários referentes ao mês de JANEIRO/2024, parte patronal e dos segurados, foram devidamente depositados e a tabela abaixo apresenta os valores dos repasses detalhados:

Valores dos Repasses Previdenciários - Competência JANEIRO/2024					
Ente	Plano Financeiro		Plano Previdenciário		Total
	Servidor	Patronal	Servidor	Patronal	
Poder Executivo	R\$ 1.049.632,10	R\$ 1.649.421,14	R\$ 877.473,09	R\$ 378.889,64	R\$ 3.955.415,97
Poder Legislativo			R\$ 15.283,81	R\$ 24.017,40	R\$ 39.301,21
SAAE Linhares/ES	R\$ 27.355,00	R\$ 42.986,50	R\$ 37.921,28	R\$ 59.590,59	R\$ 167.853,37
Fundação FACELI			R\$ 28.449,64	R\$ 44.706,66	R\$ 73.156,30

Para pagamento da folha do mês de JANEIRO/2024 dos beneficiários do Fundo Financeiro foram realizados aportes financeiros, pelos respectivos Entes responsáveis, conforme a seguir:

Valores dos Aportes Financeiros às Folha de Pagamento do Mês de JANEIRO/2024	
Ente	Valor do Aporte
Poder Executivo	R\$ 2.529.933,31
Poder Legislativo	R\$ 67.506,91
SAAE Linhares/ES	R\$ 341.485,25

O Conselho examinou os Balancetes Analíticos das Receitas e das Despesas Orçamentárias, os Demonstrativos das Aplicações Financeiras e os Relatórios das Disponibilidades Financeiras do IPASLI, referentes aos Fundos Financeiro e Previdenciário, os Balancetes Analíticos das Despesas de Manutenção das Atividades Administrativas, do mês de JANEIRO/2024, também apreciou os processos das despesas pagas no mês de JANEIRO/2024 e realizou o confronto dos valores encontrados com os respectivos balancetes analíticos, encontrando os valores devidamente segregados, conforme apresentados no quadro abaixo:

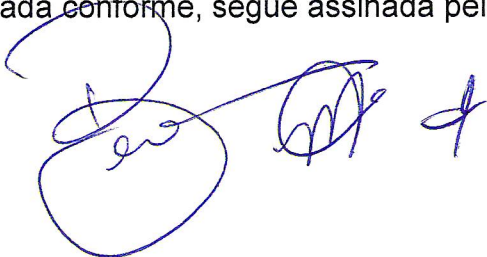
FUNDO FINANCEIRO		
Receita Orçamentária	Despesa Orçamentária	Saldo das Aplicações
R\$ 3.065.956,20	R\$ 5.895.393,64	R\$ 249.603,06
FUNDO PREVIDENCIÁRIO		
Receita Orçamentária	Despesa Orçamentária	Saldo Aplicações
R\$ 2.424.417,79	R\$ 183.043,26	R\$ 462.560.385,93
MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS		
Despesa Orçamentária = R\$ 153.991,58		

Insta registrar que foram detectados alguns erros no Balancete Analítico das Despesas Orçamentárias da Manutenção das Atividades Administrativas, que foram imediatamente relatados ao senhor Jardel dos Santos Magnago, Assessor Técnico Contábil do IPASLI, sendo eles: os serviços de consultoria pagos no mês de janeiro/2024 à empresa LDB, no valor de R\$ 1.200,00, não constam do balancete; não consta do balancete a despesa com as obrigações patronais (INSS) do mês de dezembro/2023, que deveriam ter sido pagas em janeiro/2024; o valor total das despesas do elemento "Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica" no referido balancete foi de R\$ 153.991,58, não correspondendo ao valor total apurado através da conferência dos processos e da "Listagem de Pagamentos" realizados no mês de janeiro/2024, que totalizou R\$ 35.004,84.

Foram apreciados os relatórios descritivos das aplicações dos recursos do IPASLI (Extratos Consolidados de Ativos), referentes ao mês de JANEIRO/2024, os quais demonstraram rentabilidade negativa total de R\$ 172.910,90 (cento e setenta e dois mil, novecentos e dez reais e noventa centavos), segmentados nas diversas modalidades de aplicações financeiras realizadas, conforme especificado no quadro a seguir:

Rentabilidade das Aplicações Financeiras dos Recursos do IPASLI – JANEIRO/2024		
Estratégia	Rentabilidade Janeiro	Acumulado no Ano 2024
Artigo 7º, I, alínea “a”	R\$ 1.068.257,11	R\$ 1.068.257,11
Artigo 7º, I, alínea “b”	R\$ 447.814,01	R\$ 447.814,01
Artigo 7º, III, alínea “a”	R\$ 635.925,86	R\$ 635.925,86
Artigo 8º, I	- (R\$ 2.205.376,18)	- (R\$ 2.205.376,18)
Artigo 9º, II	R\$ 244.488,41	R\$ 244.488,41
Artigo 10º, I	- (R\$ 316.595,01)	- (R\$ 316.595,01)
Artigo 10º, II	- (R\$ 14.425,10)	- (R\$ 14.425,10)
Total =	R\$ 172.910,90	R\$ 172.910,90

Nada mais havendo a tratar, foi confirmada a próxima reunião ordinária do Conselho Fiscal do IPASLI para o dia 25/03/2024 (segunda-feira) às 15 horas, no mesmo local. A Sra. Presidente encerrou a reunião, lavrou a presente ata que, após lida e achada conforme, segue assinada pelos Conselheiros.



EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Rentabilidades por Artigo

Estratégia Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	No Mês(R\$)	No Ano(R\$)
Artigo 7º I, Alínea a % do CDI	1,03 106,62	1,03 106,62	2,72 96,82	4,93 81,64	10,66 82,83	1.068.257,11	1.068.257,11
Artigo 7º I, Alínea b % do CDI	0,26 27,14	0,26 27,14	4,18 149,05	4,07 67,34	12,76 99,12	447.814,01	447.814,01
Artigo 7º III, Alínea a % do CDI	0,60 62,05	0,60 62,05	3,29 117,32	5,29 87,55	12,80 99,46	635.925,86	635.925,86
Artigo 8º I Var. IBOVESPA p.p.	-3,87 0,93	-3,87 0,93	12,28 -0,63	5,30 0,53	13,32 0,69	-2.205.376,18	-2.205.376,18
Artigo 9º II % do CDI	2,44 252,89	2,44 252,89	16,49 587,57	9,25 153,21	14,35 111,51	211.488,41	211.488,41
Artigo 10º I % do CDI	-2,28 -235,44	-2,28 -235,44	6,21 221,12	4,57 75,71	12,47 96,91	-316.595,01	-316.595,01
Artigo 10º II % do CDI	-1,44 -149,36	-1,44 -149,36	-0,98 -34,86			-14.425,10	-14.425,10
LINHARES - PLANO PREVIDENCIÁRIO (Total)						-172.910,90	-172.910,90

RESULTADO POR ATIVO

Artigo 7º I, Alínea a (Títulos do Tesouro Nacional)

ATIVO	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Amortização	Saldo	Resultado Financ. Mês (R\$)	Resultado Financ. Ano (R\$)
NTN-B 150535 (3,200000%)	1.146.208,56	0,00	0,00	0,00	1.155.576,23	9.367,67	9.367,67
NTN-B 150535 (4,410000%)	1.146.911,94	0,00	0,00	0,00	1.157.461,35	10.549,41	10.549,41
NTN-B 150535 (5,640000%)	2.559.641,47	0,00	0,00	0,00	2.585.829,61	26.188,14	26.188,14
NTN-B 150545 (5,440500%)	2.109.070,59	0,00	0,00	0,00	2.130.297,94	21.227,35	21.227,35
NTN-B 150545 (5,470000%)	1.552.628,24	0,00	0,00	0,00	1.568.293,64	15.665,40	15.665,40
NTN-B 150545 (5,550000%)	2.033.969,58	0,00	0,00	0,00	2.054.617,06	20.647,48	20.647,48
NTN-B 150545 (5,680000%)	0,00	2.013.467,81	0,00	0,00	2.013.467,81	0,00	0,00
NTN-B 150545 (5,800000%)	9.241.393,93	0,00	0,00	0,00	9.337.171,88	95.777,95	95.777,95
NTN-B 150545 (5,825000%)	1.890.359,62	0,00	0,00	0,00	1.909.993,51	19.633,89	19.633,89
NTN-B 150545 (5,847000%)	2.074.923,81	0,00	0,00	0,00	2.096.511,36	21.587,55	21.587,55