



Fundo Especial de Previdência Social

JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

Rua: Cel. Amâncio Bueno, 735 – Centro – Jaguariúna/SP – 13820-000
(19) 3837-3517 / 3847-1225

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES DA DIRETORIA EXECUTIVA SETEMBRO/2015

I – Apresentação das peças contábeis demonstrativas da situação patrimonial, financeira e orçamentária do JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA.

Balancetes de receita e despesa referente ao mês de setembro/2015 (Anexos I e II).

II – Valores das contribuições previdenciárias – Mês-base agosto/2015 – Repasse 18/09/2015, discriminadas por espécie:

Folha de Pagamentos da Prefeitura Municipal

- **Valores devidos**

MÊS COMPETÊNCIA - Agosto/2015		
ENTE	COTA	VALOR
BASE DE CÁLCULO		4.241.546,68
SERVIDORES	11%	466.570,13
ENTE PÚBLICO	14,3500000%	608.661,95
SUPLEMENTAR	5,00%	212.077,33
TOTAL		1.287.309,42

- **Valores repassados**

MÊS COMPETÊNCIA - Agosto/2015		
ENTE	COTA	VALOR
SERVIDORES	11%	446.674,74
FÉRIAS RELATIVA AOS SERVIDORES	11%	19.895,36
Ente Público ref. a férias dos servidores	14,35%	25.954,40
Suplementar ref. a férias dos servidores	5%	9.043,35
TOTAL		501.567,85

A cota patronal incidente sobre a Folha de Pagamentos da Prefeitura abrange três folhas distintas, quais sejam: a de Férias, a de Rescisão e a Folha de Salários, a Municipalidade realizou apenas o repasse dos valores devidos da folha de férias do mês em referência, ficando em aberto a de Rescisão e a de Salários.

Da contribuição dos servidores, que a Municipalidade repassou em separado (R\$ 446.674,74 e 19.895,36), restou um saldo de R\$ 0,03, o qual será cobrado no mês seguinte. Vide extrato da conta corrente do Banco do Brasil, anexo a GRCP.

Dos meses base maio, junho, julho e agosto de 2015 ainda não foram repassadas a cota patronal e do déficit atuarial incidentes sobre a Folha Salarial e a Folha de Rescisão.

(Handwritten signature)



Fundo Especial de Previdência Social

JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

Rua: Cel. Amâncio Bueno, 735 – Centro – Jaguariúna/SP – 13820-000
☎ (19) 3837-3517 / 3847-1225

Folha de Pagamento de Benefícios do Jaguariúna Previdência

MÊS COMPETÊNCIA - Agosto/2015		
ENTE	COTA	VALOR
BASE DE CÁLCULO		143.045,72
PATRONAL	14,35%	20.527,06
DÉFICIT ATUARIAL	5,00%	7.152,29
TOTAL		27.679,35

Servidor cedido para Prefeitura de Campinas

REPASSE CONTRIBUIÇÕES - DATA DO REPASSE 10/08/2015		
MÊS COMPETÊNCIA - Agosto/2015		
SERVIDOR CEDIDO PARA PREFEITURA DE CAMPINAS		
ENTE	COTA	VALOR
BASE DE CÁLCULO		2.601,51
SERVIDORES	11%	286,16
PATRONAL	14,35%	373,31
DÉFICIT ATUARIAL	5,00%	130,07
TOTAL REPASSADO		789,54

Termo de Acordo de Parcelamento e Confissão de Débitos – Acordo nº 00975/2014

Parcela	Valor	Data do Pagamento
10/60	R\$ 54.264,71	25/09/2015

Em anexo, cópias das GRCP com identificação dos repasses acima identificados e dos respectivos relatórios do DRH, cópias da Guia de Recolhimento e do Balancete de Previdência do Jaguariúna Previdência, do mês em referência, bem como as guias do parcelamento e do servidor cedido para a Prefeitura de Campinas – Anexos III a XIV.

III – Número de benefícios concedidos e cancelados, discriminados por espécie:

Mês	TIPO DE BENEFÍCIO			
	AUXÍLIO-DOENÇA		SALÁRIO MATERNIDADE	
	Ativos	Encerrados	Ativos	Encerrados
ago/15	57	09	12	3

IV – Relação de atos administrativos relacionados às despesas administrativas, discriminadas por valor e espécie.



Fundo Especial de Previdência Social

JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

Rua: Cel. Amâncio Bueno, 735 – Centro – Jaguariúna/SP – 13820-000
☎ (19) 3837-3517 / 3847-1225

As despesas administrativas do Jaguariúna Previdência, conforme expressa previsão legal contida no artigo 508, da LC nº 209/2012, são custeadas pela Administração Pública Direta do Município, devido à ausência de previsão na lei municipal de Taxa de Administração, enquanto mantida a condição de Fundo Especial.

V – Relatório Analítico Mensal – demonstrativos da execução da política de investimentos dos recursos previdenciários, apontando seus resultados.

Carteira de investimentos – Posição em 30/09/2015 - Valor total R\$ 41.223.272,81

- Instituições

INSTITUIÇÃO	VALOR	%
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	17.016.190,58	41,28%
BB GESTÃO DE RECURSOS DTVM	10.662.646,17	25,87%
BANCO SANTANDER	6.624.982,52	16,07%
BANCO BRADESCO	3.180.414,83	7,72%
GERAÇÃO FUTURO	2.800.249,83	6,79%
DAYCOVAL ASSET MANAGEMENT	624.826,15	1,52%
J SAFRA ASSET MANAGEMENT	313.962,73	0,76%

- Segmentos

SEGMENTO	VALOR	%
RENDA FIXA	37.561.124,25	91,12%
RENDA VARIÁVEL	3.662.148,56	8,88%

- Sub-segmentos

SUB-SEGMENTO	VALOR	%
CDI	9.526.157,29	23,11%
IMA-B	6.770.093,09	16,42%
IDKA 2A	5.682.901,03	13,79%
IMA-B 5	4.490.306,48	10,89%
IMA-GERAL	4.413.777,33	10,71%
IRF-M 1	3.687.245,85	8,94%
AÇÕES - OUTROS	2.818.830,61	6,84%
IPCA	1.489.646,44	3,61%
IDKA 20A	850.138,91	2,06%
IMA-B 5+	650.857,83	1,58%
DIVIDENDOS	532.621,81	1,29%
MULTIMERCADO	310.696,14	0,75%



Fundo Especial de Previdência Social

JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

Rua: Cel. Amâncio Bueno, 735 – Centro – Jaguariúna/SP – 13820-000
☎ (19) 3837-3517 / 3847-1225

- Enquadramentos na Política de Investimentos 2015

RENDA FIXA

Artigos - Renda Fixa	% PL	Limite	Total Artigo	GAP
Artigo 7º, Inciso I, Alínea " b "	49,44%	70,00%	20.381.294,06	8.474.996,91
Artigo 7º, Inciso III, Alínea " a "	14,95%	40,00%	6.164.026,46	10.325.282,66
Artigo 7º, Inciso IV, Alínea " a "	26,72%	30,00%	11.015.803,73	1.351.178,11
Artigo 7º, Inciso VI	0,00%	10,00%	0,00	4.122.327,28
Artigo 7º, Inciso VII, Alínea " a "	0,00%	2,50%	0,00	1.030.581,82
Artigo 7º, Inciso VII, Alínea " b "	0,00%	2,50%	0,00	1.030.581,82
Total Renda Fixa	91,12%	155,00%	37.561.124,25	

RENDA VARIÁVEL

Artigos	% PL	Limite	Total Artigo	GAP
Artigo 8º, Inciso I	0,00%	5,00%	0,00	2.061.163,64
Artigo 8º, Inciso III	8,13%	15,00%	3.351.452,42	2.832.038,50
Artigo 8º, Inciso IV	0,75%	3,00%	310.696,14	926.002,04
Total Renda Variável	8,88%	23,00%	3.662.148,56	

- Rentabilidade e Retorno

Ativos	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (RS)	Retorno (%)
BTG PACTUAL ABSOLUTO INSTITUCIONAL FIC AÇÕES	689.672,40	0,00	708.683,39 ¹	0,00	19.010,99	2,76%
GERAÇÃO FUTURO SELEÇÃO FI AÇÕES	1.201.501,52	708.683,39 ¹	0,00	1.956.931,88	46.746,97	2,45%
GERAÇÃO FUTURO FIC MULTIMERCADO	304.879,10	0,00	0,00	310.696,14	5.817,04	1,91%
GERAÇÃO FUTURO DIVIDENDOS FI AÇÕES	524.269,59	0,00	0,00	532.621,81	8.352,22	1,59%
CAIXA BRASIL 2016 V TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA	501.188,00	0,00	0,00	508.729,00	7.541,00	1,50%
BB TÍTULOS PÚBLICOS IX FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	501.651,66	0,00	0,00	508.430,42	6.778,76	1,35%
BB PERFIL FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	2.866.894,85	789,54 ²	4.822,82 ⁷	2.894.980,25	32.118,68	1,12%
BRANCO PREMIUM FI REFERENCIADO DI	2.063.217,09	54.264,71 ³	0,00	2.140.733,10	23.251,30	1,10%
BB FLUXO FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	447,48	0,00	0,00	452,13	4,65	1,04%
SANTANDER CORPORATE FIC REFERENCIADO DI	4.202.473,24	387.205,84 ⁴	146.747,47 ⁸	4.489.991,81	47.060,20	1,03%
CAIXA BRASIL IRF-M I TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA	3.748.935,01	0,00	410.369,64 ⁶	3.373.283,12	34.717,75	0,93%
CAIXA BRASIL 2024 II TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA	1.133.360,00	0,00	0,00	1.143.403,00	10.043,00	0,89%



Fundo Especial de Previdência Social

JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

Rua: Cel. Amâncio Bueno, 735 – Centro – Jaguariúna/SP – 13820-000
☎ (19) 3837-3517 / 3847-1225

BB IDKA 2 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	5.129.374,57	0,00	0,00	5.174.470,61	45.096,04	0,88%
BB TÍTULOS PÚBLICOS IPCA III FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	343.219,88	0,00	0,00	346.243,44	3.023,56	0,88%
SANTANDER IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA	2.117.907,62	0,00	0,00	2.134.990,71	17.083,09	0,81%
SAFRA EXECUTIVE 2 FI RENDA FIXA	167.313,58	144.249,48 ⁵	0,00	313.962,73	2.399,67	0,77%
CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	2.338.994,95	0,00	0,00	2.355.315,77	16.320,82	0,70%
CAIXA BRASIL 2016 VI TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA	0,00	410.369,64 ⁶	0,00	411.300,36	930,72	0,23%
CAIXA BRASIL IMA GERAL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	4.434.097,98	0,00	0,00	4.413.777,33	-20.320,65	-0,46%
BRDESCO INSTITUCIONAL IMA-B FIC RENDA FIXA	1.047.036,59	0,00	0,00	1.039.681,73	-7.354,86	-0,70%
CAIXA NOVO BRASIL IMA-B FIC RENDA FIXA LP	4.848.396,59	0,00	0,00	4.810.382,00	-38.014,59	-0,78%
BB IMA-B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	662.883,38	0,00	0,00	650.857,83	-12.025,55	-1,81%
BB ALOCAÇÃO FIC AÇÕES PREVIDENCIÁRIO	880.221,40	0,00	0,00	861.898,73	-18.322,67	-2,08%
BB IDKA 20 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	230.586,03	0,00	0,00	225.312,76	-5.273,27	-2,29%
DAYCOVAL IDKA20 FI RENDA FIXA	692.668,69	0,00	0,00	624.826,15	-67.842,54	-9,79%
Total	40.631.191,20			41.223.272,81		

¹ Resgate do Fundo BTG Pactual absoluto a pedido do Conselho de Administração e aplicação conforme ata da 6^o reunião extraordinária do Comitê de Investimentos;

^{2, 3 e 5} Aplicações conforme 6^o reunião extraordinária do Comitê de Investimentos;

⁴ Aplicação de R\$ 384.997,72, conforme 6^o reunião extraordinária do Comitê de Investimentos. Atestamos que foi realizado um pagamento no dia 08/09 para a servidora Sueli Aparecida Carillo Rello, que por erro do sistema não constou no borderô bancário (Pagamento da Folha de benefícios), assim, considerando o valor mínimo para aplicação e resgate do fundo, foi necessário resgatar R\$ 3.000,00 (três mil reais) para efetuar o pagamento do benefício de R\$ 791,88, para após, ser reaplicado o saldo de R\$ 2.208,12. No final do mês temos o total de aplicação de R\$ 387.205,84.

⁶ Resgate e investimento (Caixa IRF-M 1 para Caixa Brasil 2016 VI), vide ata da 6^o reunião extraordinária do Comitê de Investimentos;

⁷ Resgate de R\$ 4.822,82 do Fundo BB Perfil para pagamento parcial da Folha de Benefícios JaguarPrev, mês-base agosto/2015 e pago no 5^o dia útil de setembro;

⁸ Resgate do fundo Santander Corporate DI para pagamento parcial da Folha de Benefícios JaguarPrev (R\$ 143.747,47), mês-base agosto/2015 e pago no 5^o dia útil de agosto. Atestamos, ainda, que foi realizado o resgate de R\$ 3.000,00, no dia 08/09, para efetuar o pagamento do benefício de R\$ 791,88 da servidora Sueli Aparecida Carillo Rello, totalizando um resgate de R\$ 146.747,47, sendo a diferença reaplicada conforme item ⁴.

Em anexo (XV) os extratos bancários comprobatórios do repasse mensal, das aplicações, resgates e saldos, bem como cópia da 6^a reunião extraordinária (anexo XVI).

VI – Valores em depósito na tesouraria, nos bancos, nas administradoras de carteira de investimentos, com atestado de sua correção.

Encaminhamos, conforme mencionado no item anterior, os extratos relativos ao mês de setembro/2015 dos ativos mantidos na Caixa Econômica Federal, Banco do Brasil, Banco Santander, Geração Futuro Corretora de Valores S.A., BTG Pactual, Banco Bradesco, Banco Daycoval e Banco



Fundo Especial de Previdência Social

JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

Rua: Cel. Amâncio Bueno, 735 – Centro – Jaguarina/SP – 13820-000
☎ (19) 3837-3517 / 3847-1225

Safra, com a identificação das aplicações financeiras e seus rendimentos, bem como o resgate do mês para o pagamento de benefícios previdenciários.

VII – Valores despendidos pelo RPPS no mês; Estatísticas comparativas dos benefícios concedidos e cancelados, discriminados por espécie, em relação ao mês atual e meses anteriores.

- Benefícios e valores:

QUADRO DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

Mês	Auxílio-Doença		Salário-Maternidade		Pensão por Morte	
	Quantidade	Valor	Quantidade	Valor	Quantidade	Valor
ago/15	51	R\$ 100.098,37	15	R\$ 41.600,23	10	R\$ 22.050,82

Obs. Os valores de auxílio-doença e de salário maternidade englobam a rubrica 205 – ref. progressão, no valor total de R\$ 457,74, vide relatório de empenho mensal.

VALORES TOTAIS DESPENDIDOS PELO RPPS

Mês-base	Valor Bruto	Contrib. Prev. Retida	Valor Líquido
ago/15	164.207,16	15.636,87	148.570,29

Obs. Folha de Pagamento de Benefícios – base agosto/15 – pagamento 5º dia útil de agosto, resgate realizado em duas instituições: Santander (R\$ 143.747,47) e Banco do Brasil (4.822,82).

A contribuição previdenciária retida, a teor do art. 568, inciso I, LC nº 209/12, é contabilizada no sistema, bem como é preenchido o Documento de Arrecadação Municipal – DAM, com base no Relatório de Empenho mensal (anexos XVII e XVIII).

- Quadros de estatísticas comparativas

CID DE MAIOR INCIDÊNCIA NOS BENEFÍCIOS ATIVOS

CID	DESCRIÇÃO	Nº SERVIDORES
M51	Outros transtornos de discos intervertebrais	05

--

CARGO PÚBLICO DE MAIOR INCIDÊNCIA NOS BENEFÍCIOS ATIVOS

CARGO	ATIVIDADE	Nº SERVIDORES
Agente Operacional	Efetuar transporte, carga e descarga de materiais e utensílios, bem como a conservação e manutenção de ferramentas, máquinas e equipamentos, utilizando-se de força braçal. Realizar a manutenção de dos próprios municipais e outras atividades.	11

--

QUADRO COMPARATIVO MENSAL DE DOENÇAS FREQUENTES

MÊS	CID	DESCRIÇÃO	Nº SERVIDORES
JUL / 2015	F41	Outros transtornos ansiosos	3
	M51	Outros transtornos de discos intervertebrais	3



Fundo Especial de Previdência Social

JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

Rua: Cel. Amâncio Bueno, 735 – Centro – Jaguariúna/SP – 13820-000

☎ (19) 3837-3517 / 3847-1225

	M54	Dorsalgia	3
	M75	Lesões do ombro	3
AGO / 2015	M51	Outros transtornos de discos intervertebrais	5
SET / 2015	M51	Outros transtornos de discos intervertebrais	5

--

QUADRO COMPARATIVO MENSAL DE CARGOS PÚBLICOS COM MAIOR INCIDÊNCIA

MÊS	CARGO	Nº SERVIDORES
JUL / 2015	Agente Operacional	11
AGO / 2015	Agente Operacional	12
	Pajem	12
SET / 2015	Agente Operacional	11

VIII – Análise do acompanhamento dos benefícios previdenciários concedidos.

A análise do acompanhamento dos benefícios previdenciários concedidos é feita pelo Diretor de Previdência, considerando o laudo pericial, períodos de afastamento e a legislação previdenciária, em conjunto com o médico perito do Jaguariúna Previdência e considerando, ainda, as planilhas de estatísticas.

IX – Número de processos analisados e respectivos pagamentos ocorridos a título de compensação previdenciária.

Não foram concedidos, até a presente data, benefícios de aposentadoria a ensejar a compensação previdenciária. O convênio encontra-se formalizado e o programa disponível para uso, no entanto, o COMPREV somente é utilizado quando o processo de concessão de benefício é homologado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, o que ocorre no início de cada exercício subsequente ao da concessão.

X – Número de atendimentos prestados aos segurados e dependentes no mês.

Foram registrados 53 atendimentos na sede do JaguarPrev aos servidores e familiares, bem como foram realizadas 27 perícias.

XI – Apontamentos feitos pelo CF no relatório de agosto/2015.

1. O CF reitera existir uma diferença de R\$ 1.444,54 entre o valor resgatado para pagamento da folha e os extratos. Pela segunda vez, informamos que tal diferença não existe, bem como o Conselho Fiscal não procurou a Diretora Financeira para esclarecimentos, como sugerido no relatório anterior. Contatamos por telefone o Conselheiro Fábio para entender e/ou localizar a diferença, porém, o mesmo não compareceu ao JaguarPrev e não retornou as ligações. Já a Conselheira Cristina recebeu pessoalmente o Diretor de Previdência, que lhe apresentou os relatórios mensais, os extratos e o resumo de empenho da folha, porém, a mesma não localizou o valor de R\$ 1.444,54. Logo, deixamos o CF decidir como resolverá a questão, que já se prolonga por três meses e é objeto de questionamento pelo Conselho de Administração.

7



Fundo Especial de Previdência Social

JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

Rua: Cel. Amâncio Bueno, 735 – Centro – Jaguariúna/SP – 13820-000
☎ (19) 3837-3517 / 3847-1225

2. Ressaltamos que, no mês de julho, ocorreu uma diferença nos extratos da CEF e do Banco do Brasil nos seguintes investimentos: Caixa FIC Novo Brasil IMA-B RF LP teve erro no cálculo do valor das cotas e o fundo BB Prev. Ações Alocação teve alteração no cálculo do rendimento, vide Boletim de Caixa (Anexo XIX), perfazendo uma diferença a maior de R\$ 17.340,58. Informamos, ainda, que os balancetes de receita e despesa do mês de julho já haviam sido enviados pelo sistema AUDESP do TCE/SP, quando recebemos os extratos com os valores corretos, assim, a retificação dos referidos fundos fora feita nos balancetes de agosto/2015, conforme orientação do próprio Tribunal. Sendo esta a única diferença localizada pela Diretoria Executiva no referido período, porém, foi devidamente explicada ao Conselho Fiscal pela Diretora Financeira, que inclusive entregou cópias dos extratos incorretos e corretos.
3. *Valor total da planilha de Rentabilidade e Retorno* – Colocamos o valor total nos itens saldo anterior e saldo atual.

Oportuno salientar a necessidade do Conselho Fiscal mencionar nos próximos relatórios se as dúvidas e/ou questionamentos foram sanados pela Diretoria Executiva, para que o Conselho de Administração tenha ciência.

É o relatório.

Jaguariúna, aos 08 de outubro de 2015.



TÂNIA CANDOZINI RUSSO
Diretora Presidente

Ciência do Conselho Fiscal sobre o Relatório Mensal da Diretora Executiva, em reunião ordinária datada de 10/09/15, às 9h.

10/10/15



Fábio Franceschini



José Luiz Carpi



Cristina A. Rossi Serra