



# 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/2014

*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/2014 – Anexos I a II.

*II – Valor das contribuições previdenciárias, discriminadas por espécie:*

- Folha de Pagamentos da Prefeitura de Jaguariúna – Servidores na ativa

**Repasses realizados** – R\$ 1.008.529,63 em 19/09/14 - abrangeu tão somente a contribuição dos segurados dos meses-base junho e julho de 2014, deixando em aberto a contribuição patronal dos referidos meses, bem como o déficit atuarial. O mês-base agosto, que deveria ter sido depositado em 19/09/14, não foi repassado.

Vejamos pormenorizadamente os repasses realizados, destacados em cinza:

MÊS COMPETÊNCIA - JUNHO/2014		
REPASSE DAS CONTRIBUIÇÕES - DATA DO REPASSE 18/07/2014		
DATA DO EFETIVO PAGAMENTO: 19/09/2014		
ENTE	COTA	VALOR
BASE DE CÁLCULO		3.809.265,88
SERVIDORES	11%	419.019,25
PATRONAL	14,20%	540.915,75
DÉFICIT ATUARIAL	4%	152.370,64
JUROS		7.835,65
MULTA		83.803,85
<b>TOTAL DOS SEGURADOS + JUROS E MULTA</b>		<b>510.658,75</b>

MÊS COMPETÊNCIA - JULHO/2014		
REPASSE DAS CONTRIBUIÇÕES - DATA DO REPASSE 20/08/2014		
DATA DO EFETIVO PAGAMENTO: 19/09/2014		
ENTE	COTA	VALOR
BASE DE CÁLCULO		3.735.783,80
SERVIDORES	11%	410.936,22
PATRONAL	14,20%	530.481,30
DÉFICIT ATUARIAL	4%	149.431,35
JUROS		4.109,36
MULTA		40.682,68
<b>TOTAL DOS SEGURADOS + JUROS E MULTA</b>		<b>455.728,26</b>

9



# Fundo Especial de Previdência Social

## JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

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

MÊS COMPETÊNCIA - AGOSTO/2014		
DATA DO REPASSE 19/09/2014		
SERVIDOR e MEMBROS do Conselho Tutelar: Francisco de Assis Ortiz de Campos		
ENTE	COTA	VALOR
BASE DE CÁLCULO		1.370,70
SERVIDORES	11%	150,77
PATRONAL	14,20%	194,63
DÉFICIT ATUARIAL	4%	54,82
JUROS		-
MULTA		-
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>400,22</b>

**Obs.** servidor admitido recentemente, porém, com opção de recebimento de remuneração como membro do Conselho Tutelar, que não consta na folha de pagamentos da Prefeitura, mas com recolhimento para o RPPS.

**Repases não realizados** - além dos repases relativos à contribuição patronal e o déficit atuarial dos meses de junho e julho/2014, também estão em aberto os repases do mês de agosto (contribuições dos segurados, patronal e déficit), conforme planilha abaixo.

MÊS COMPETÊNCIA - AGOSTO/2014		
REPASSE DAS CONTRIBUIÇÕES - DATA DO REPASSE 19/09/2014		
SEM REPASSE		
ENTE	COTA	VALOR
BASE DE CÁLCULO		3.750.923,26
SERVIDORES	11%	412.601,56
PATRONAL	14,20%	532.631,10
DÉFICIT ATUARIAL	4%	150.036,93
JUROS		-
MULTA		-
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>1.095.269,59</b>

- Folha de pagamento de benefícios do Jaguariúna Previdência – servidores beneficiários do RPPS (afastados por auxílio-doença e salário-maternidade).

**Repases realizados** - base de cálculo: folha de pagamentos de benefícios do JaguarPrev, conforme discriminação abaixo, destacados em cinza.

MÊS COMPETÊNCIA - JULHO/2014		
REPASSE CONTRIBUIÇÕES <b>BENEFICIÁRIOS</b> - DATA DO REPASSE 20/08/2014		
ENTE	COTA	VALOR
BASE DE CÁLCULO		107.861,71
SERVIDORES	11%	
PATRONAL	14,20%	15.316,36
DÉFICIT ATUARIAL	4%	4.314,47
JUROS		196,31
MULTA		1.943,45
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>21.770,59</b>

*(Handwritten signature)*



# Fundo Especial de Previdência Social

## JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

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

MÊS COMPETÊNCIA - AGOSTO/2014		
REPASSE CONTRIBUIÇÕES <b>BENEFICIÁRIOS</b> - DATA DO REPASSE 19/09/2014		
ENTE	COTA	VALOR
BASE DE CÁLCULO		109.735,18
SERVIDORES	11%	
PATRONAL	14,20%	15.582,40
DÉFICIT ATUARIAL	4%	4.389,41
JUROS		
MULTA		
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>19.971,80</b>

Instruímos o presente relatório com cópias da GRCP dos meses de competência junho, julho e agosto, bem como dos respectivos relatórios do DRH dos servidores na ativa - anexos III a VIII. Seguem, ainda, as cópias das Guias de Recolhimento e Balancete de Previdência do sistema de previdência do Jaguariúna Previdência dos servidores afastados – anexos IX a XII, bem como a guia e justificativa do DRH sobre o servidor membro do Conselho Tutelar (anexos XIII e XIV).

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

TIPO DE BENEFÍCIO: AUXÍLIO-DOENÇA		
Mês	Benefícios Ativos	Benefícios Encerrados
jul/14	45	11
ago/14	51	16
set/14	55	11

TIPO DE BENEFÍCIO: MATERNIDADE		
Mês	Benefícios Ativos	Benefícios Encerrados
jul/14	16	2
ago/14	15	4
set/14	14	3

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

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.*

Investimentos referentes ao mês de setembro/2014, total da carteira de investimentos em 30/09/2014, valor de R\$ 27.065.012,05.



# Fundo Especial de Previdência Social

## JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

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

- Instituições

INSTITUIÇÃO	VALOR	%
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	12.715.905,00	46,98%
BB GESTÃO DE RECURSOS DTVM	7.850.113,60	29,00%
BANCO SANTANDER	4.572.964,46	16,90%
GERAÇÃO FUTURO	1.167.936,15	4,32%
BTG PACTUAL SERVIÇOS FINANCEIROS	758.092,84	2,80%

- Segmentos

SEGMENTO	VALOR	%
RENDA FIXA	23.968.589,08	88,56%
RENDA VARIÁVEL	3.096.422,97	11,44%

- Sub-segmentos

SUB-SEGMENTO	VALOR	%
CDI	6.627.181,09	24,49%
IRF-M 1	5.122.007,92	18,92%
IMA-GERAL	3.679.906,20	13,60%
IMA-B	3.196.231,95	11,81%
IDKA 2A	3.079.088,18	11,38%
IPCA	1.356.120,28	5,01%
ACÇÕES - OUTROS	1.276.018,40	4,71%
CONSUMO	753.658,43	2,78%
IMA-B 5	686.947,01	2,54%
DIVIDENDOS	650.010,59	2,40%
SMALL CAP	416.735,55	1,54%
IMA-B 5+	221.106,45	0,82%

- Enquadramentos na Política de Investimentos 2014

RENDA FIXA				
Artigos	% PL	Limite	Total Artigo	GAP
Artigo 7º, Inciso I, Alínea " b "	55,34%	85,00%	14.976.807,88	8.028.452,36
Artigo 7º, Inciso III	3,73%	60,00%	1.008.479,83	15.230.527,40
Artigo 7º, Inciso IV	29,50%	30,00%	7.983.301,37	136.202,25
Artigo 7º, Inciso VI	0,00%	15,00%	0,00	4.059.751,81
Total Renda Fixa	88,56%	190,00%	23.968.589,08	



# Fundo Especial de Previdência Social

## JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

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

RENDA VARIÁVEL				
Artigos	% PL	Limite	Total Artigo	GAP
Artigo 8º, Inciso I	0,00%	10,00%	0,00	2.706.501,21
Artigo 8º, Inciso III	11,44%	15,00%	3.096.422,97	963.328,84
Artigo 8º, Inciso IV	0,00%	5,00%	0,00	1.353.250,60
Artigo 8º, Inciso VI	0,00%	5,00%	0,00	1.353.250,60
Total Renda Variável	11,44%	35,00%	3.096.422,97	

- Rentabilidade e Retorno

Ativos	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)
SANTANDER DIVIDENDOS VIP FIC AÇÕES	114.882,04	0,00	116.404,65 <sup>2</sup>	0,00	1.522,61	1,33%
SANTANDER CORPORATE FIC REFERENCIADO DI	2.907.009,44	0,00	0,00	2.934.167,05	27.157,61	0,93%
CAIXA BRASIL 2024 II TP FI RENDA FIXA	1.032.187,00	0,00	0,00	1.041.292,00	9.105,00	0,88%
BB TÍTULOS PÚBLICOS IPCA III FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	312.130,02	0,00	0,00	314.828,28	2.698,26	0,86%
CAIXA BRASIL TP FI RENDA FIXA LP	1.358.815,43	252.132,40	0,00	1.624.220,53	13.272,70	0,82%
BB PERFIL FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	1.799.838,25	252.132,40	0,00	2.068.793,51	16.822,86	0,82%
SANTANDER IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA	1.448.643,35	0,00	104.102,16 <sup>3</sup>	1.355.016,99	10.475,80	0,72%
CAIXA BRASIL IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA	4.051.310,96	504.264,83	817.417,16 <sup>4</sup>	3.766.990,93	28.832,30	0,63%
BB IRF M1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	636.415,78	0,00	637.287,43 <sup>5</sup>	0,00	871,65	0,14%
SANTANDER IMA B 5 TÍTULOS PUBLICOS FIC RENDA FIXA	283.771,97	0,00	0,00	283.780,42	8,45	0,00%
CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	403.203,24	0,00	0,00	403.166,59	-36,65	-0,01%
BB IDKA 2 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	3.080.249,11	0,00	0,00	3.079.088,18	-1.160,93	-0,04%
CAIXA BRASIL IMA GERAL TP FI RF LP	3.162.696,17	250.000,00	0,00	3.366.679,85	-46.016,32	-1,35%
BB IMA GERAL EX-C TP FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	0,00	318.874,62	0,00	313.226,35	-5.648,27	-1,77%
CAIXA NOVO BRASIL IMA-B FIC RF LP	770.237,54	0,00	0,00	745.563,87	-24.673,67	-3,20%



# Fundo Especial de Previdência Social

## JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

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

CAIXA BRASIL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	1.148.177,28	250.000,00	0,00	1.351.255,68	-46.921,60	-3,36%
BB IMA-B FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	272.522,60	0,00	0,00	262.915,96	-9.606,64	-3,53%
BB IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	551.060,52	318.412,81	0,00	836.496,44	-32.976,89	-3,79%
BB IMA-B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	233.497,86	0,00	0,00	221.106,45	-12.391,41	-5,31%
GERAÇÃO FUTURO SELEÇÃO FI AÇÕES	676.471,24	158.708,58	0,00	787.773,94	-47.405,88	-5,68%
BB CONSUMO FIC AÇÕES	805.735,98	0,00	0,00	753.658,43	-52.077,55	-6,46%
CAIXA SMALL CAPS ATIVO FI AÇÕES	447.768,54	0,00	0,00	416.735,55	-31.032,99	-6,93%
GERAÇÃO FUTURO DIVIDENDOS FI AÇÕES	354.299,86	58.202,32	0,00	380.162,21	-32.339,97	-7,84%
BTG PACTUAL ABSOLUTO INSTITUCIONAL FIC AÇÕES	373.946,28	158.708,58	0,00	488.244,46	-44.410,40	-8,34%
BTG PACTUAL DIVIDENDOS FIC AÇÕES	236.715,50	58.202,33	0,00	269.848,38	-25.069,45	-8,50%

<sup>1</sup> Aplicações conforme ata da 5ª reunião extraordinária e ata da 7ª reunião ordinária do Comitê de Investimentos;

<sup>2</sup> Resgate total do fundo dividendos foi solicitado ao banco Santander em agosto/14, conforme ata da 4ª reunião extraordinária do Comitê de Investimentos, porém, por lapso, a instituição bancária o fez apenas em setembro, vide justificativa anexa (último anexo – XIX).

<sup>3</sup> Resgate para pagamento dos benefícios previdenciários de competência do RPPS, mês base agosto/2014, pagamento no 5º dia útil de setembro. Vide explanação no item VII deste relatório;

<sup>4 e 5</sup> Resgates conforme ata da 5ª reunião extraordinária do Comitê de Investimentos.

Seguem anexo (XV), os extratos bancários comprobatórios das aplicações, resgates e saldos, bem como cópias das atas do Comitê de Investimentos acima mencionadas (anexo XVI e XVII). Para a ata da 4ª reunião extraordinária vide livro de relatórios da Diretoria Executiva.

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/2014 dos ativos mantidos na Caixa Econômica Federal, Banco do Brasil, Santander, Geração Futuro Corretora de Valores S.A. e BTG Pactual, com a identificação das aplicações financeiras e seus rendimentos, bem como o resgate do mês para o pagamento de benefícios previdenciários.

Cumpramos informar que durante a primeira quinzena de setembro/14 alguns fatores alteraram o quadro de rentabilidade positiva dos IMAs e da renda variável, a aparente estabilidade que começou a se delinear a partir de fevereiro de 2014 foi reduzida drasticamente, desvalorizando o preço dos ativos que compõem a carteira de investimentos do JaguarPrev.

Quais sejam: **Eleições** - as pesquisas realizadas até o dia 15/09 confirmaram uma reação da candidata Dilma Rousseff, que a colocou em condições de igualdade com a candidata Marina Silva, deixando o quadro eleitoral em total indefinição. A Moody's, agência de rating internacional, revisou a perspectiva da nota soberana **BAA2** do Brasil, de estável para **negativa**.



# Fundo Especial de Previdência Social

## JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

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

O Relatório Focus de 12/09 apresentou queda nas estimativas para o **PIB** de 2014, de 0,48% em comparação com a semana anterior para 0,33%, também demonstrou que o mercado reajustou suas expectativas para a **Taxa Selic** de 2015, recuando de 11,63% para 11,50%.

Diante disso, o Comitê de Investimentos voltou às aplicações em IRFM-1 e CDI, que não batem meta atuarial, porém, tem rentabilidade positiva, dado o período turbulento. A carteira de investimentos em setembro apresentou rentabilidade negativa, porém, ainda mantém-se positiva no exercício (até 30/09/14).

Oportuno salientar que no dia 06/10, após os resultados das eleições de 1º turno, a bolsa subiu 5,28% e o dólar caiu 1,70%, demonstrando o quanto as eleições impactam os indicadores de mercado e, consequentemente, o valor dos investimentos para RPPS (Resolução CVM nº 3922/2010).

*VII – Valores despendidos pelo RPPS e 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/14	51	R\$ 79.090,00	15	R\$ 30.645,49	03	R\$ 6.390,24
set/14	55	R\$ 101.548,98	14	R\$ 29.752,77	03	R\$ 6.366,34

VALORES TOTAIS DESPENDIDOS PELO RPPS			
Mês	Valor Bruto	Contrib. Prev. Benef.	Valor Líquido
ago/14	116.125,73	12.023,57	104.102,16
set/14	137.668,09		*

\* A ser liquidado em outubro/14, quando do fechamento da folha de pagamento de benefícios, em observância ao Decreto Municipal nº 3148/2013.

Ressaltamos que sobre os valores brutos acima informados há retenção da contribuição previdenciária do servidor em gozo de benefício, conforme determina o art. 568, inciso I, LC nº 209/12. Tais valores são contabilizados no sistema, bem como é preenchido o Documento de Arrecadação Municipal – DAM (anexo XVIII). No mês de setembro foi paga a diferença de R\$ 23,90 mencionada em relatórios anteriores, vide anexo XX.

- Cargo público mais periciado no mês:

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



# Fundo Especial de Previdência Social

## JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

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

- Doenças mais frequentes no mês:

DOENÇAS MAIS FREQUENTES		
CID	Descrição	Nº Perícias
M75	Lesões do ombro	6

- Quadro Comparativo I – cargos públicos:

QUADRO COMPARATIVO MENSAL DE CARGOS PÚBLICOS COM MAIOR INCIDÊNCIA		
MÊS	CARGO	Nº SERVIDORES
jul/14	Pajem	7
ago/14	Agente de Serviços de Alimentação	6
	Agente Educacional	6
	Pajem	6
	Professor	6
set/14	Agente Operacional	11

- Quadro comparativo II – doenças frequentes:

QUADRO COMPARATIVO MENSAL DE DOENÇAS FREQUENTES			
MÊS	CID	DESCRIÇÃO	Nº SERVIDORES
jul/14	M75	Lesões do ombro	6
ago/14	M75	Lesões do ombro	6
set/14	M75	Lesões do ombro	6

### 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 do item anterior.

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

O Jaguariúna Previdência ainda não concedeu, 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.





# Fundo Especial de Previdência Social

## JAGUARIÚNA PREVIDÊNCIA

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

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

33 atendimentos aos segurados e/ou familiares e 36 perícias médicas. Informamos o início do recadastramento 2014 em 1º/10/2014, findando-se em 31/10/2014.

O Conselho Fiscal questionou a ausência de publicação de seus relatórios no site do JaguarPrev. Primeiramente, desde o início desta gestão, primamos pela publicidade dos atos praticados por todos os órgãos do RPPS, contudo, em 2014, o próprio Conselho Fiscal deixou de nos encaminhar por email os relatórios em pdf para postarmos no *site*, assim como também não nos enviou os relatórios de janeiro a março, julho e outubro de 2013. Logo, caso este r. órgão nos encaminhe por email todos os relatórios faltantes, atenderemos com satisfação ao pedido de publicação.

Disponibilizamos ao Conselho Fiscal, na data da reunião ordinária do mês, o livro de relatórios da Diretoria Executiva para as consultas que se fizerem necessárias. Caso esse r. Conselho tenha dúvidas sobre este relatório ou queira analisar outros documentos, favor solicitar aos membros da Diretoria Executiva.

Salientamos que este relatório é original e foi impresso em tons de preto e cinza, o que não macula sua autenticidade.

É o relatório.

Jaguariúna, aos 07 de outubro de 2014.

  
**TÂNIA CANDOZINI RUSSO**  
Diretora Presidente

*Ciência do Conselho Fiscal sobre o Relatório Mensal da Diretoria Executiva, em reunião ordinária datada de 08/10/14, às 9h.*

  
**Fábio Franceschini**

  
**José Luiz Carpi**

  
**Cristina A. Rossi Serra**