RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES DO CONSELHO FISCAL

Jaguariúna, 20 de fevereiro de 2024

Considerando-se os termos da Lei Complementar nº 209, de 09 de maio de 2012 em seu Art. 456 e seus itens, o Conselho Fiscal, do Fundo Especial de Previdência Social do Servidor Público Municipal, vinculado ao Regime Próprio de Previdência Social de Jaguariúna – SP elaborou o seguinte relatório o qual faz publicar a seguir:

A) Dos itens pertinentes ao artigo 456, inciso I (*"a análise e homologação do relatório mensal de atividades da Diretoria Executiva; "*), da Lei Complementar nº 209, de 09 de maio de 2012:

A.1) Base de Cálculo das Contribuições dos Servidores, Ente Público e Suplementar (Déficit Atuarial) enviada pelo Departamento de Recursos Humanos

Valor da Base de Cálculo	*R$ 20.394.667,56

A.2) Valores das Contribuições dos Servidores, Ente Público e Suplementar (Déficit Atuarial)

Referência	Competência	Vencimento	Descrição	Alíquotas	Valores Repassados	Pagamentos
Servidores Ativos	**Folha de Dezembro 2023 e 13º Salário de 2023**	**20/01/2024**	Segurados	14,00%	R$ 2.855.253,04	-
			Ente Público	16,00%	R$ 3.263.146,61	-
			Suplementar	12,26%	R$ 2.500.385,18	-
			Total		**R$ 8.618.784.83**	**19/01/2024**

*Obs.: Fomos informados pela Diretoria Executiva que "o valor da base de cálculo da previdência informada pelo DRH (de R$ 20.394.667,56) não ficou idêntico ao valor da base previdenciária importada do Sistema Sonner (Prefeitura) ao Sistema Fiorilli (JaguarPrev) da competência dezembro e 13º, e que já foi solicitado a verificação por parte do Departamento de Recursos Humanos acerca do apontado." (sic). Aguardamos, por conseguinte, os devidos esclarecimentos por parte da Diretoria Executiva.

A.3) Base de Cálculo da Contribuição do Servidor cedido ao Município de Pedreira enviada pelo Departamento de Recursos Humanos

Valor da Base de Cálculo	*R$ 6.627,34 / *R$ 1.104,55

A.4) Contribuição Previdenciária do Servidor cedido ao Município de Pedreira

Referência	Mês de Competência	Vencimento	Descrição	Alíquotas	Valores Repassados	Pagamentos
J. P. N.	**Folha de Dezembro 2023 e 13º Salário de 2023**	**20/01/2024**	Segurado	14,00%	R$ 927,83 + R$ 154,64	18/01/2024
			Ente Público	16,00%	R$ 1.060,37 + R$ 176,73	18/01/2024
			Suplementar	12,26%	R$ 812,51 + R$ 135,42	18/01/2024
			Total		**R$ 2.800,71 + R$ 466,79**	

*Obs.: Bases de Cálculo informadas pelo Departamento de Recursos Humanos da Prefeitura de Pedreira. O *Valor da base de cálculo do 13º se refere à 02/12 avos, conforme consta no holerite do Servidor emitido pela citada Prefeitura (Pedreira).*

A.5) Base de Cálculo da Contribuição de Servidora em Licença não Remunerada (enviada pelo Departamento de Recursos Humanos)

Valor da Base de Cálculo	R$ 6.302,68 / *R$ 2.626,12

*Obs. (constante na Guia emitida pelo JaguarPrev): *"Valor da base de cálculo proporcional à 05/12 avos, pois 07/12 já foi calculado na folha de 13º da Prefeitura (DT-31) conforme documentos em anexo."* (sic).

A.6) Contribuição Previdenciária da Servidora em Licença não Remunerada

Referência	Mês de Competência	Vencimento	Descrição	Alíquotas	Valores Repassados	Pagamentos
J. C. V. C.	**Folha de Dezembro 2023 e 13º Salário de 2023**	**20/01/2024**	Segurado	14,00%	R$ 882,38 + R$ 367,66	*23/01/2024
			Ente Público	16,00%	R$ 1.008,43+ R$ 420,18	19/01/2024
			Suplementar	12,26%	R$ 772,71 + R$ 321,96	19/01/2024
			Total		**R$ 2.663,52 + R$ 1.109,80**	

*Obs.: Valor devido recolhido em atraso pelo Servidor, havendo a necessidade de cobrança de juros, multa, etc.

A.7) Base de Cálculo da Contribuição de Servidor em Licença não Remunerada (enviada pelo Departamento de Recursos Humanos)

Valor da Base de Cálculo	R$ 5.817,77 / *R$ 5.333,04

*Obs. (constante na Guia emitida pelo JaguarPrev): *"Valor da base de cálculo proporcional à 11/12 avos, pois 01/12 já foi calculado na folha de 13º da Prefeitura (DT-31) conforme documentos em anexo."* (sic).

A.8) Contribuição Previdenciária do Servidor em Licença não Remunerada

Referência	Mês de Competência	Vencimento	Descrição	Alíquotas	Valores Repassados	Pagamentos
L. F. R.	**Folha de Dezembro 2023 e 13º Salário de 2023**	**20/01/2024**	Segurado	14,00%	R$ 814,49 + R$ 746,63	22 e *23/01/2024
			Ente Público	16,00%	R$ 930,84 + R$ 853,29	19/01/2024
			Suplementar	12,26%	R$ 713,26 + R$ 653,83	19/01/2024
			Total		**R$ 2.458,59 + R$ 2.253,75**	

*Obs.: Valor devido recolhido em atraso pelo Servidor, havendo a necessidade de cobrança de juros, multa, etc.

A.9) Acordo de Parcelamento: 237/2021

Valor Parcelado: R$ 8.649.916,18	
Parcela 36/40	
Valor Original da Parcela	R$ 216.247,90
Atualização com IPCA + Juros Mensais	R$ 94.577,75
Valor Calculado a Recolher	**R$ 310.825,65**

Referência	Competência	Vencimento	Parcela	Valor Repassado	Pagamento
Parcelamento	Janeiro	25/01/2024	36/40	R$ 310.825,65	25/01/2024

A.10) Repasses efetuados pelo Ente Público em Janeiro de 2024

Repasses	
Folha de Pagamento dos Servidores Ativos + 13º Salário	R$ 8.618.784,83
Folha de Pagamento do Servidor J. P. N. cedido para o Município de Pedreira + 13º Salário	R$ 2.800,71 + R$ 466,79
Repasse da Servidora J. C. V. C. Licenciada + 13º Salário	R$ 882,38 + R$ 367,66
Repasse do Ente + 13º Salário (referente a Servidora J. C. V. C. Licenciada)	R$ 1.781,14 + R$ 742,14
Repasse do Servidor L. F. R. Licenciado + 13º Salário	R$ 814,49 + R$ 746,63
Repasse do Ente + 13º Salário (referente ao Servidor L. F. R. Licenciado)	R$ 1.644,10 + R$ 1.507,12
Parcelamento 237/2021 (parcela 36 de 40)	R$ 310.825,65
Total Repassado	**R$ 8.941.363,64**

A.11) Folha de Pagamento da Competência Dezembro de 2023 (Aposentadorias e Pensões por Morte)

Benefícios Previdenciários	
Mês de Competência	12/2023
Mês de Pagamento	01/2024
Quantidade Servidores Ativos	2.039
Aposentadoria	
Benefícios Ativos	182
% (benefícios) sobre o total de Ativos	8,92%
Valor Pago	**R$ 847.018,28**
Pensão Por Morte	
Instituidores de Pensão	35
Pensionistas	54
% (instituidores de pensão) sobre o total de Ativos	1,72%
% (pensionistas) sobre o total de Ativos	2,65%

Valor Pago	R$ 119.655,30
Folha de Pagamento	
Valor Bruto	R$ 1.073.649,52
Contribuição Previdenciária Retida	R$ 16.485,80
IRRF	R$ 89.341,61
Retenção Judicial	R$ 353,45
Abatimento conforme previsão constante no Artigo 124 do Estatuto (Lei 209/2012)	R$ 795,08
Total Líquido (Pago aos Servidores Aposentados e Pensionistas)	**R$ 966.673,58**

A.12) Resgates Efetuados para o Pagamento da Folha Competência dezembro de 2023

Resgates	Valor	Histórico	Data
Folha de Pagamento (Valor Líquido)	R$ 966.673,58	Folha de Pgto. Mensal	04/01/2024
Imposto de Renda	R$ 89.341,61	Folha de Pgto. Mensal	08/01/2024
Retenção Judicial	R$ 353,45	Folha de Pgto. Mensal	08/01/2024
Total Resgatado	**R$ 1.056.368,64**		

A.13) Folha de Pagamento da Compteência dezembro de 2023 (Aposentadorias e Pensões por Morte)

Folha de Pagamento	
Valor Bruto	R$ 1.073.649,52
Contribuição Previdenciária Retida	R$ 16.485,80
IRRF	R$ 89.341,61
Retenção Judicial	R$ 353,45
Abatimento conforme previsão constante no Artigo 124 do Estatuto (Lei 209/2012)	R$ 795,08
Total Líquido (Pago aos Servidores Aposentados e Pensionistas)	**R$ 966.673,58**

A.14) Contribuição Previdenciária retida durante o Exercício de 2023 e na Competência Janeiro/2024 dos Servidores (aposentados e pensionistas) que recebem acima do teto do R. G. P. S.

Competência	Mês de Pagamento (retenção)	Valor Total Retido dos Servidores	Data da Retenção	Total Acumulado (Retido em 2023)
Dezembro/2022	Janeiro/2023	R$ 15.130,61	04/01/2023	R$ 15.130,61
Janeiro/2023	Fevereiro/2023	R$ 14.059,28	02/02/2023	R$ 29.189,89
Fevereiro/2023	Março/2023	R$ 14.140,41	06/03/2023	R$ 43.330,30
Março/2023	Abril/2023	R$ 14.596,33	04/04/2023	R$ 57.926,63
Abril/2023	Maio/2023	R$ 20.303,88	05/05/2023	R$ 78.230,51
Maio/2023	Junho/2023	R$ 17.145,60	02/06/2023	R$ 95.376,11
Junho/2023	Julho/2023	R$ 18.180,58	04/07/2023	R$ 113.556,69
Julho/2023	Agosto/2023	R$ 18.222,42	04/08/2023	R$ 131.779,11
Agosto/2023	Setembro/2023	R$ 17.059,07	04/09/2023	R$ 148.838,18
Setembro/2023	Outubro/2023	R$ 17.056,65	04/09/2023	R$ 165.894,83
Outubro/2023	Novembro/2023	R$ 16.542,84	06/11/2023	R$ 182.437,67
Novembro/2023	Dezembro/2023	R$ 16.511,29	06/12/2023	R$ 198.948,96
13º Salário	Dezembro/2023	R$ 16.777,45	06/12/2023	R$ 215.726,41
Dezembro/2023	Janeiro/2024	R$ 16.485,80	04/01/2024	R$ 232.212,21

A.15) Desempenho Mensal da Carteira de Investimentos

Mês	Saldo Anterior	Saldo do Mês	Retorno no Mês	Retorno no Mês (%)	Meta do Mês (%)
Janeiro	R$ 377.288.069,48	R$ 386.074.442,91	R$ 901.378,43	0,23%	0,86%

A.16) Investimentos x Meta de Rentabilidade

Investimentos	Meta de Rentabilidade
Retorno Acumulado no Ano: 0,86%	IPCA + 5,15% a.a.

A.17) Alocação Atual dos Recursos na Carteira de Investimentos

Carteira	Saldo	% da Carteira
Renda Fixa	R$ 322.844.458,32	83,62%
Renda Variável	R$ 53.598.134,08	13,88%
Exterior	R$ 9.631.850,51	2,50%
Total Investido	**R$ 386.074.442,91**	**100%**

Obs.: Com base nas observações acima discriminadas, homologamos com ressalvas o atual Relatório Mensal de Atividades da Diretoria Executiva (base janeiro/2024), haja vista a observação constante junto ao item A.1) Base de Cálculo das Contribuições dos Servidores, Ente Público e Suplementar (Déficit Atuarial) enviada pelo Departamento de Recursos Humanos, relativa ao valor de R$ 20.394.667,56.

B) Dos itens pertinentes ao artigo 456, inciso II (*"acompanhamento da execução da política anual de investimentos dos recursos previdenciários; "),* da Lei Complementar nº 209, de 09 de maio de 2012:

B.1) Investimentos programados conforme Ata da 1ª Reunião Ordinária de 2024 do Comitê de Investimentos do JaguarPrev

Fundo de Investimento	Valores	Enquadramento Legal	Limite Inferior (%)	Estratégia Alvo (%)	Limite Superior (%)
SAFRA IMA FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO RENDA FIXA	R$ 1.500.000,00	Art. 7º, inciso I, alínea b	30,00%	50,00%	90,00%
BRADESCO INSTITUCIONAL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO RENDA FIXA IMA - B TITULOS PUBLICOS	R$ 1.500.000,00	Art. 7º, inciso I, alínea b	30,00%	50,00%	90,00%
LETRA FINANCEIRA (a definir mediante cotação)	R$ 1.000.000,00	Art. 7º, inciso IV	0,50%	3,00%	20,00%
AZ QUEST ACOES FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO DE ACOES	R$ 500.000,00	Art. 8º, inciso I	0,00%	12,00%	30,00%
GUEPARDO VALOR INSTITUCIONAL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO DE ACOES	R$ 500.000,00	Art. 8º, inciso I	0,00%	12,00%	30,00%
BB PREVIDENCIARIO RENDA FIXA REFERENCIADO DI LONGO PRAZO PERFIL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO	**R$ 3.941.363,64	Art. 7º, inciso III, alínea a	10,00%	27,00%	60,00%
Total a Ser Aplicado	R$ 8.941.363,64				

Obs. I (constante em Ata do Comitê de Investimentos): "Após a realização de cotação entre bancos e caso a Letra Financeira esteja rendendo IPCA + 6% (superando a metadeste Fundo). Caso não atinja esse patamar mínimo (IPCA + 6%), manteremos aplicado junto ao BB Perfil".* (sic).

**Obs. II: Residual dos valores percebidos em janeiro (2024) a permanecer aplicado na Instituição Financeira.

Este Conselho Fiscal realizou as verificações necessárias junto ao *Relatório Mensal de Atividades da Diretoria Executiva (competência dezembro/2023 - base janeiro/2024)*, tendo constatado que foi mantido o enquadramento dentro daquilo que dispõe a Resolução CMN nº 3.922, de 25 de novembro de 2010 – DOU de 29/11/2010 e atualizações posteriores (Resolução CMN nº 4.392/2014, Resolução CMN nº 4.604/2017 e Resolução CMN nº 4.695/2018).

C) Dos itens pertinentes ao artigo 456, inciso III (*"análise e homologação dos valores em depósito na tesouraria, nos bancos, nas administradoras de carteira de investimentos, atestando sua correção. "*), da Lei Complementar nº 209, de 09 de maio de 2012:

C.1) Aplicações realizadas conforme aprovação dada pelo Conselho de Administração via Ata da 1ª Reunião Ordinária de 2024

Recursos Disponíveis para Aplicação	R$ 8.941.363,64

Fundo De Investimento	Valor	Data da Aplicação
SAFRA IMA FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO RENDA FIXA	R$ 1.500.000,00	25/01/2024
BRADESCO INSTITUCIONAL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO RENDA FIXA IMA - B TITULOS PUBLICOS	R$ 1.500.000,00	25/01/2024
LETRA FINANCEIRA (a definir mediante cotação)	R$ 0,00	Investimento não realizado em função da não ocorrência da oferta esperada de IPCA + 6% (R$ 500.000,00 mantido no BB Perfil)
AZ QUEST ACOES FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO DE ACOES	R$ 0,00	Não autorizada pelo C. A. (R$ 500.000,00 mantido no BB Perfil)
GUEPARDO VALOR INSTITUCIONAL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO DE ACOES	R$ 0,00	Não autorizada pelo C. A. (R$ 500.000,00 mantido no BB Perfil)
BB PREVIDENCIARIO RENDA FIXA REFERENCIADO DI LONGO PRAZO PERFIL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO	*R$ 5.941.363,64	*Residual dos valores percebidos em janeiro (2024) que permaneceu aplicado na Instituição Financeira.
Total	**R$ 8.941.363,64**	

Obs. I: Os valores repassados ao JaguarPrev foram aplicados dentro do mês e/ou mantidos junto a Instituição BB Perfil FIC Renda Fixa Referenciado DI Previdenciário LP.

Obs. II: Foram apresentados e analisados os Balancetes de Receitas e de Despesas (assinados) e Relatório das Aplicações do RPPS (assinado) constando junto ao mesmo o valor real total de saldo até janeiro de 2024, sendo que, através da conferência de tais documentos e dos extratos bancários, este Conselho Fiscal homologa (sem ressalvas) os valores atualmente depositados junto às Instituições Financeiras.

Alterações (correções) junto ao Relatório anterior deste Conselho Fiscal:

_ Item A.3) Base de Cálculo da Contribuição do Servidor cedido ao Município de Pedreira enviada pelo Departamento de Recursos Humanos (cargo de Secretário) / Base de Cálculo / correto: R$ 9.258,76.

_ Item A.19) Contribuição Previdenciária retida durante o Exercício de 2023 dos Servidores (aposentados e pensionistas) que recebem acima do teto (R$ 7.507,49) do Regime Geral de Previdência Social / Data da Retenção / correto: 06/12/2023 (valor retido de R$ 16.511,29) e 06/12/2023 (valor retido de R$ 16.777,45).

_ Item A.20) Desempenho Mensal da Carteira de Investimentos / Mês / correto: dezembro.

Requerimentos:

_ A apresentação a este Conselho Fiscal do(s) documento(s)/protocolo(s) que foram apresentados ao JaguarPrev para efeito da não retenção do Imposto de Renda dos Servidores de Matrícula 3027-2, 711-2 e 991-2;

_ O encaminhamento a este Conselho Fiscal do(s) documento(s) detalhando os valores que compõem o montante (bruto) de R$ 15.817,14 informado através da *"Folha de Pagamento"* - *"Mês Ano 07/2023"* (página 3 de 28) de pensão em nome da Sra. Andréia Luciana Cecchinatto (Instituidor: Emerson Ribeiro da Silva / Portaria nº 1.154 de 20/07/2023);

_ Para atendimento do que foi requerido pelo Conselho de Administração na Ata de Reunião Ordinária nº 1/2024 através do item 3, solicitamos por parte da Diretoria Executiva o encaminhamento a este Conselho Fiscal de documentos explicativos referentes ao Servidor cedido para a Prefeitura do Município de Pedreira (J. P. N.), relativos as contribuições efetuadas da competência 11/2023 (recolhimento 12/2023) como Secretário e como Professor;

_ Para efeito de prosseguimento a análise referente a serem divergentes as Bases de Previdência e de IRRF constantes nas Folhas de Pagamento da Servidora Aposentada Sra. Lea Aparecida Silvas Scatena Valério da Silva (Competência 11/2023: R$ 7.628,87 e 13º Salário: R$ 10.327,84), solicitamos a apresentação a este Conselho Fiscal do protocolizado 001949/2020.

COMPREV

Segue abaixo para acompanhamento por parte do Conselho de Administração a posição atualizada no que se refere ao número de processos solicitando a compensação previdenciária:

Pedidos de Compensação Previdenciária efetuados pelo JaguarPrev

Solicitante	Destinatário	Tipo Requerimento	Quantidade	Situação
JaguarPrev	RGPS	Aposentadoria	66	Aguardando análise
JaguarPrev	São Paulo (Estado)	Aposentadoria	06	Aguardando análise
JaguarPrev	São Paulo (Estado)	Aposentadoria	03	Em conflito de período
JaguarPrev	Minas Gerais (Estado)	Aposentadoria	01	Aguardando análise
JaguarPrev	Campinas	Aposentadoria	01	Aguardando análise
JaguarPrev	RGPS	Pensão	01	Aguardando compensação da aposentadoria
		Total	**78**	

Pedidos de Compensação Previdenciária efetuados por outros Órgãos

Solicitante	Destinatário	Tipo Requerimento	Quantidade	Situação
RGPS	JaguarPrev	Aposentadoria	02	Em exigência
RGPS	JaguarPrev	Aposentadoria	01	Aguardando análise
RGPS	JaguarPrev	Aposentadoria	01	Em análise
Campinas	JaguarPrev	Aposentadoria	01	Em exigência
		Total	**05**	

Observações Finais:

_ Foi efetuado novamente o abatimento no valor de R$ 795,08 junto aos proventos de Servidor (aposentado) com base no artigo 124 da Lei Complementar 209 de 09 de maio de 2012 "*O teto remuneratório do servidor público municipal, ativo ou inativo, incluídas todas as parcelas integrantes de seus vencimentos ou remuneração, incorporados ou não, na forma disciplinada na Constituição Federal, terá como limite máximo, o subsídio atribuído ao Prefeito Municipal.* ***Parágrafo único.*** *Ressalvado o disposto no caput deste artigo, os vencimentos dos servidores serão irredutíveis."*;

_ Este Conselho Fiscal analisou as legislações vigentes que tratam das alterações feitas pelo Sistema Fiorilli nas Demonstrações de Saldos dos Investimentos junto aos Balancetes da Receita X Despesa em 2023, seguindo o que normatiza a IPC 14 (Procedimentos Contábeis dos RPPS), publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional (Órgão incumbido de regularizar e normatizar a Contabilidade Pública no Brasil), e de acordo com o Roteiro Contábil do TCE-SP, tendo chego ao seguinte entendimento: Nos Balancetes está sendo demonstrado o total de Receita do R. P. P.S., excluindo-se a valorização dos fundos de investimentos apuradas durante o mês, pelo fato de serem tratadas como *"EXPECTATIVA DE RECEITAS"* (sic), pois sofrem com a marcação a mercado, vindo a ser integralizadas junto a mesma (Receita) com a ocorrência do resgate e/ou do repasse de juros (cupons) da respectiva conta de investimento para a conta de movimento. Importante ressaltar que com essa alteração nos balancetes, podemos agora visualizar qual é o montante real de Recursos que o R. P. P. S. tem no mês em análise e quanto se refere a rendimentos sujeitos a variações (altas ou baixas) até o efetivo resgate, por conseguinte, **sugerimos, que o próximo Cálculo Atuarial utilize como parâmetro o valor de fechamento anual constante nos balancetes de 2023, sem o acréscimo**

de tais rendimentos, para que o percentual (suplementar) a ser utilizado para repasse por parte do Ente (Município) possa efetivamente dar o necessário subsídio as futuras aposentadorias/pensões a serem concedidas pelo JaguarPrev.

Legislação analisada:

- IPC 14 – Procedimentos Contábeis dos RPPS, páginas 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33 e 34;
- https://www.tce.sp.gov.br/legislacao/comunicado/roteiros-contabeis-essenciais-rpps.

Roteiro Contábil TCE-SP "anexo-iv-roteiros-contábeis-essenciais-RPPS-2023_v_0.0" > aba "PC - INVESTIMENTOS" > linha 8 > PC - DIVERSOS 03, está descrito a frente "REGISTRO DO RENDIMENTO POSITIVO- GANHOS (SEM RESGATE) - MARCAÇÃO A MERCADO"

_ No que se refere a diferença de R$ 13.455,04 no Repasse do Ente Público ao JaguarPrev apurada no Relatório do Conselho Fiscal de 17/01/24 (Item A.2), ressaltamos que tal apuração deste Conselho (Fiscal) se trata de um valor a maior e não a menor como consta na Ata da Reunião Ordinária de nº 01/2024 do Conselho de Administração. Cabe informar também a apresentação do protocolizado nº 001898/2024 que está sendo motivo de análise por parte deste Conselho (Fiscal).

Este é o relatório.

Gustavo Antônio Fontanella	**José Luiz Carpi**	**Claudia Mary Candido Alessandrini**
Conselheiro – (Eleito)	**Conselheiro – (Eleito)**	**Conselheira (Indicada)**
ANBIMA PROFISSIONAL CPA-20	ANBIMA PROFISSIONAL CPA-10	

DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DOS INVESTIMENTOS EM ATIVOS NO EXTERIOR - JANEIRO DE 2024

FUNDO APLICADO	CNPJ	SALDO DO MÊS ANTERIOR	APLICAÇÕES	RESGATES	RENDIMENTOS / RETRAÇÕES	SALDO DO MÊS ATUAL	RENTABILIDADE (%)
BB AÇÕES ESG FI AÇÕES BDR NÍVEL I	-	R$ 3.117.957,88	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 135.277,30	R$ 3.253.235,18	4,34%
BRADESCO INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I	-	R$ 3.483.748,10	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 129.687,51	R$ 3.613.435,61	3,72%
DAYCOVAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I	-	R$ 2.651.634,85	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 113.544,87	R$ 2.765.179,72	4,28%

	EXTERIOR	**R$ 9.253.340,83**	**R$ 0,00**	**R$ 0,00**	**R$ 378.509,68**	**R$ 9.631.850,51**	**4,09%**

MÉDIA PERCENTUAL DA RENTABILIDADE

DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DOS INVESTIMENTOS EM RENDA FIXA - DEZEMBRO DE 2024

FUNDO APLICADO	CNPJ	SALDO DO MÊS ANTERIOR	APLICAÇÕES	RESGATES	RENDIMENTOS / RETRAÇÕES	SALDO DO MÊS ATUAL	RENTABILIDADE (%)
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IDKA 2 TÍTULOS PÚBLICOS FI	-	R$ 17.550.511,02	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 124.930,16	R$ 17.675.441,18	0,71%
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA TÍTULOS PÚBLICOS IPCA III FI	-	R$ 87.200,78	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 962,90	R$ 88.163,68	1,10%
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA REFERENCIADO DI LONGO PRAZO PERFIL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO	-	R$ 2.186.278,10	R$ 9.941.363,64	- R$ 5.056.368,64	R$ 37.512,91	R$ 7.108.786,01	0,31%
BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO	-	R$ 9.209.289,06	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 78.202,01	R$ 9.287.491,07	0,85%
BB PREVID VERTICE 2024	-	R$ 20.672.511,30	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 230.720,42	R$ 20.903.231,72	1,12%
BB TÍTULOS PÚBLICOS XXI FI RENDA FIXA	-	R$ 2.132.868,15	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 23.615,56	R$ 2.156.483,71	1,11%
BRADESCO FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREMIUM	-	R$ 29.886.816,21	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 324.776,29	R$ 30.211.592,50	1,09%
BRADESCO INSTITUCIONAL FIC FI RENDA FIXA IMA-B5	-	R$ 7.852.693,35	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 51.383,61	R$ 7.904.076,96	0,65%
BRADESCO INSTITUCIONAL FIC FI RENDA FIXA IMA-B TITÚLOS PÚBLICOS	-	R$ 20.398.650,62	R$ 1.500.000,00	R$ 0,00	- R$ 96.646,28	R$ 21.802.004,34	-0,47%
CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RENDA FIXA	-	R$ 13.327.920,47	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 87.307,56	R$ 13.415.228,03	0,66%
CAIXA BRASIL 2024 IV TÍTULOS PÚBLICOS RENDA FIXA	-	R$ 7.899.693,86	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 87.440,00	R$ 7.987.133,86	1,11%
CAIXA FI BRASIL IMA B-5 TÍTULOS PÚBLICOS RENDA FIXA LONGO PRAZO	-	R$ 21.442.514,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 142.353,73	R$ 21.584.867,73	0,66%
CAIXA FI BRASIL 2024 II TÍTULOS PÚBLICOS RENDA FIXA	-	R$ 1.838.568,70	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 19.552,37	R$ 1.858.121,07	1,06%
CAIXA FI BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RENDA FIXA LONGO PRAZO	-	R$ 19.747.466,29	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 144.050,13	R$ 19.891.516,42	0,73%
CAIXA FI BRASIL 2027 X TP	-	R$ 10.222.229,96	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 56.725,49	R$ 10.278.955,45	0,55%
DAYCOVAL ALOCAÇÃO DINÂMICA FI RENDA FIXA	-	R$ 3.762.676,58	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 23.769,07	R$ 3.786.445,65	0,63%
ITAÚ INSTITUCIONAL ALOCAÇÃO DINÂMICA RENDA FIXA FIC FI	-	R$ 18.023.752,49	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 85.706,82	R$ 18.109.459,31	0,48%
ITAÚ INSTITUCIONAL GLOBAL DINÂMICO FIC RENDA FIXA LONGO PRAZO	-	R$ 6.955.028,34	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 62.848,42	R$ 7.017.876,76	0,90%
ITAÚ INSTITUCIONAL LEGEND RENDA FIXA LONGO PRAZO FIC FI	-	R$ 7.286.253,04	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 63.355,06	R$ 7.349.608,10	0,87%
LETRA FINANCEIRA SAFRA	-	R$ 2.996.512,51	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 33.759,60	R$ 3.030.272,11	1,13%
SAFRA EXECUTIVE 2 FI RENDA FIXA	-	R$ 20.826.823,03	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 187.395,74	R$ 21.014.218,77	0,90%
SAFRA RENDA FIXA IMA FIC FI	-	R$ 7.127.446,59	R$ 1.500.000,00	R$ 0,00	- R$ 42.429,33	R$ 8.585.017,26	-0,60%
SANTANDER RENDA FIXA REFERENCIADO DI INSTITUCIONAL PREMIUM FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO	-	R$ 33.540.964,36	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 349.034,98	R$ 33.889.999,34	1,04%
SANTANDER RENDA FIXA IMA-B 5 PREMIUM FIC FI	-	R$ 26.701.896,40	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 175.051,42	R$ 26.876.947,82	0,66%
LETRA FINANCEIRA DAYCOVAL	-	R$ 1.020.775,05	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 10.744,42	R$ 1.031.519,47	1,05%

TOTAL ACUMULADO	**R$ 312.697.340,26**	**R$ 12.941.363,64**	**- R$ 5.056.368,64**	**R$ 2.262.123,06**	**R$ 322.844.458,32**	**0,71%**

MÉDIA PERCENTUAL DA RENTABILIDADE

DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DOS INVESTIMENTOS EM RENDA VARIÁVEL - JANEIRO DE 2024

FUNDO APLICADO	CNPJ	SALDO DO MÊS ANTERIOR	APLICAÇÕES	RESGATES	RENDIMENTOS / RETRAÇÕES	SALDO DO MÊS ATUAL	RENTABILIDADE (%)
AZ QUEST SMALL MID CAPS FIC FI AÇÕES	-	R$ 3.050.154,85	R$ 0,00	R$ 0,00	- R$ 93.596,86	R$ 2.956.557,99	-3,07%
AZ QUEST AÇÕES FIC FI AÇÕES	-	R$ 534.246,01	R$ 0,00	R$ 0,00	- R$ 9.132,63	R$ 525.113,38	-1,71%
BB BOLSA AMERICANA FI AÇÕES	-	R$ 4.426.361,36	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 74.039,66	R$ 4.500.401,02	1,67%
BRADESCO FI AÇÕES MID SMALL CAPS	-	R$ 6.425.906,09	R$ 0,00	R$ 0,00	- R$ 442.341,41	R$ 5.983.564,68	-6,88%
DAYCOVAL IBOVESPA ATIVO FI AÇÕES	-	R$ 11.058.020,15	R$ 0,00	R$ 0,00	- R$ 512.613,55	R$ 10.545.406,60	-4,64%
ITAÚ AÇÕES DUNAMIS FIC FI	-	R$ 4.626.593,43	R$ 0,00	R$ 0,00	- R$ 105.770,38	R$ 4.520.823,05	-2,29%
ITAÚ PRIVATE FIC FI MULTIMERCADO S&P 500 BRL	-	R$ 4.100.330,42	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 68.497,98	R$ 4.168.828,40	1,67%
SAFRA S&P REAIS PB FI MULTIMERCADO	-	R$ 4.397.929,27	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 71.594,90	R$ 4.469.524,17	1,63%
VINCI SELECTION EQUITIES FI AÇÕES	-	R$ 16.717.846,81	R$ 0,00	R$ 0,00	- R$ 789.932,02	R$ 15.927.914,79	-4,73%

TOTAL ACUMULADO	**R$ 55.337.388,39**	**R$ 0,00**	**R$ 0,00**	**- R$ 1.739.254,31**	**R$ 53.598.134,08**	**-3,14%**

MÉDIA PERCENTUAL DA RENTABILIDADE

Cálculo da Contribuição Previdenciária dos Servidores Aposentados e/ou Pensionistas que recebem acima do Teto do INSS (Valor Retido)
Mês/Ano: 12/2023

Beneficiário	Tipo	Salários	Teto da Previdência	Base de Cálculo	Alíquota	Contribuição Previdenciária
1	Proventos	8.692,57	7.507,49	1.185,08	14,00%	165,91
2	Pensão	8.825,85	7.507,49	1.318,36	14,00%	184,57
3	Proventos	8.872,71	7.507,49	1.365,22	14,00%	191,13
4	Proventos	13.461,00	7.507,49	5.953,51	14,00%	833,49
5	Proventos	13.807,96	7.507,49	6.300,47	14,00%	882,07
6	Proventos	9.606,60	7.507,49	2.099,11	14,00%	293,88
7	Proventos	9.681,78	7.507,49	2.174,29	14,00%	304,40
8	Proventos	14.921,46	7.507,49	7.413,97	14,00%	1.037,96
9	Proventos	10.180,46	7.507,49	2.672,97	14,00%	374,22
10	Proventos	7.791,07	7.507,49	283,58	14,00%	39,70
11	Proventos	8.809,92	7.507,49	1.302,43	14,00%	182,34
12	Proventos	26.110,72	7.507,49	18.603,23	14,00%	2.604,45
13	Proventos	7.628,87	7.507,49	121,38	14,00%	16,99
14	Proventos	13.322,79	7.507,49	5.815,30	14,00%	814,14
15	Proventos	14.816,25	7.507,49	7.308,76	14,00%	1.023,23
16	Proventos	13.977,58	7.507,49	6.470,09	14,00%	905,81
17	Proventos	14.816,25	7.507,49	7.308,76	14,00%	1.023,23
18	Proventos	9.271,88	7.507,49	1.764,39	14,00%	247,01
19	Proventos	13.977,58	7.507,49	6.470,09	14,00%	905,81
20	Proventos	7.706,31	7.507,49	198,82	14,00%	27,83
21	Proventos	7.788,38	7.507,49	280,89	14,00%	39,32
22	Proventos	7.706,32	7.507,49	198,83	14,00%	27,84
23	Proventos	7.706,32	7.507,49	198,83	14,00%	27,84
24	Proventos	14.122,14	7.507,49	6.614,65	14,00%	926,05
25	Proventos	8.219,57	7.507,49	712,08	14,00%	99,69
26	Proventos	7.706,32	7.507,49	198,83	14,00%	27,84
27	Proventos	10.716,55	7.507,49	3.209,06	14,00%	449,27
28	Proventos	14.122,16	7.507,49	6.614,67	14,00%	926,05
29	Proventos	10.716,55	7.507,49	3.209,06	14,00%	449,27
30	Proventos	11.426,40	7.507,49	3.918,91	14,00%	548,65
31	Proventos	13.977,59	7.507,49	6.470,10	14,00%	905,81
-	**-**	**350.487,91**	**7.507,49**	**117.755,72**	**14,00%**	**16.485,80**