



## Reunião do Conselho Fiscal

### ATA nº 15/2023 – Reunião Ordinária do Conselho Fiscal

No dia 21 de dezembro de 2023, às 09:h30, na sede administrativa do ITUPREV, situada no 9º andar do Edifício Gaplan, localizado na Av. Antônio Gazzola, nº 1001, Jardim Corazza, CEP 13.301-245, na cidade de Itu, Estado de São Paulo, ocorreu a reunião ordinária do mês de dezembro. Participaram presencialmente os conselheiros Antônio Sérgio Soares, Luciana de Cássia Willar, Simone de Almeida, Clóvis Arruda e Paulo Bicudo. Presentes ainda, os convidados: Ruy Jacques Ceconello (Superintendente), Renato Romolo Tamarozzi (Diretor Administrativo), Ricardo Antônio Bortolini (Diretor Financeiro), Larissa Vieira Caldas (Procuradora), Nelson Alves de Godoy Neto (Gestor de Benefícios) e Jocimara de Jesus Servino Almeida (Chefe de Gabinete). A Presidente do Conselho Fiscal deu início à **ORDEM DO DIA E DELIBERAÇÕES: 01) ANÁLISE DAS ATAS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:** Foi dispensada a leitura das atas do Conselho de Administração nº 22 de 27/11/2023 e nº 23 de 15/12/2023, pois foram enviadas previamente aos conselheiros, que as analisaram e não apresentaram nenhuma ressalva. **2) ANÁLISE DA ATA DO COMITÊ DE INVESTIMENTO:** A ata do Comitê de Investimento nº 12 de 13/12/2023, foi enviada previamente aos conselheiros, não havendo necessidade de leitura. Os membros do Conselho analisaram a ata e não apresentaram nenhuma ressalva. **03) HOMOLOGAÇÃO DA ATA DO CONSELHO FISCAL:** A Leitura da Ata Nº 14 de 27/11/2023, foi dispensada, pois os Conselheiros já haviam realizado a leitura previamente, homologando-a sem ressalvas. **04) HOMOLOGAÇÃO DO RELATÓRIO DE INVESTIMENTOS DE NOVEMBRO 2023:** O Diretor Financeiro apresentou alguns dados importantes que ocorreram durante o primeiro ano de sua gestão, como por exemplo a realização de mais de 90 análises de fundos de investimentos, a contratação da ferramenta do Quantum, a mudança considerável na composição da carteira do Ituprev. Em janeiro/2023, o Ituprev possuía 58,2% em Renda Fixa, 20,8% em Renda variável, 14,7% Estruturados e 5,8% no Exterior. Durante todo o ano foram realizados ajustes e em novembro/2023 a carteira fechou com 69,2% de Renda Fixa, 17,1% de Renda variável, 9,9% em Estruturados e 3,3% no Exterior, reduzindo o risco VAR (Value at Risk) de 3,21% para 1,87%. O saldo em Investimentos em 30/11/2023 foi de R\$ 704.997.906,11 e disponibilidade de R\$ 7.946,24, totalizando R\$ 705.005.852,35. O resultado do mês de novembro foi 3,00% frente a meta atuarial do mês de 0,51%, assim o retorno acumulado passou para 10,37% frente a meta atuarial de 8,03% (INPC + 5,23%), portanto atingindo 129,14% da meta até novembro/2023. O Diretor demonstrou o resultado dos investimentos por segmento, sendo que o retorno da Renda Fixa foi de 1,11%, da Renda Variável 10,06%, Fundos Imobiliários foi de 0,40%, no Exterior 9,52% e Estruturados de 2,04%. O Relatório de Investimentos de Novembro de 2023 foi homologado, sem ressalvas. O Diretor financeiro informou que a expectativa é de se alcançar a meta atuarial em dezembro, acima do esperado. O conselheiro Paulo perguntou sobre os fundos estressados e o Diretor Financeiro informou que todas as ações foram feitas, mas não há perspectiva de reversão de resultados destes fundos. O Superintendente agradeceu a todos os servidores, que contribuíram para o alcance dos resultados do ano, reforçando que se trata de uma equipe muito coesa e comprometida. A Presidente do Conselho e demais membros elogiaram a gestão da Diretoria durante este primeiro ano de mandato. **5) HOMOLOGAÇÃO DE BENEFÍCIOS:** O Gestor de Benefícios apresentou ao Conselho os seguintes Processos: **A) PA 574/2021 de Aposentadoria por Idade de Maria Aparecida de Oliveira II, com proventos R\$ 2.377,27 (65,05%) Nº benefício: 02.0574.2023.0114, Portaria nº 137/2023; B) PA 383/2023 de Aposentadoria por Tem de Contribuição e Idade (Magistério) de Ivone Dantas de Souza, com proventos no valor : R\$ 3.758,71 - Nº benefício: 01.0383.2023.0115, Portaria nº 138/2023; C) PA 311/2023 de Aposentadoria por Tempo de Contribuição e Idade (magistério) de Marisa Moraes Silva de Andrade, com proventos no valor de R\$ 5.428,15 - Nº benefício: 01.0311.2023.0116, Portaria nº 0139/2023; D) PA 339/2023 de Aposentadoria por Invalidez de Claudio Luiz Dias Ferraz, com proventos no valor de R\$ 1.320,00 (26,23%) Nº benefício: 03.0339.2023.0117, Portaria nº 0144/2023; E) PA 341/2023 de Aposentadoria por Invalidez de Jonathan de Oliveira Gomes, com proventos de R\$ 4.402,54 Nº benefício: 03.0341.2023.0118, Portaria nº 0145/2023; F) PA 424/2023 de Aposentadoria por Invalidez de Paulo Guilherme de Alvarenga Quarentei, com proventos de R\$ 3.619,56 (78,99%) Nº benefício: 03.0424.2023.0119, Portaria nº 0146/2023. G) PA 453/2023 de Aposentadoria por Invalidez de Paulo Guilherme de Alvarenga Quarentei, com proventos de R\$ 1.320,00 (32,18%) Nº benefício: 03.0453.2023.0120, Portaria nº 0147/2023; H) PA 403/2023 de Aposentadoria por Tempo de Contribuição e Idade de Andrea Soares Giansante, com proventos no valor de R\$ 7.794,13 - Nº benefício:**



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL  
DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV

**01.0403.2023.0121**, Portaria nº 0148/2023; **I) PA 380/2023 de Aposentadoria por Idade de Irma de Sousa**, com proventos **R\$ 1.320,00 (50,40%) Nº benefício: 02.0380.2023.0122**, Portaria nº 150/2023; **J) PA 435/2023 de Pensão por Morte de Marcia Regina da Silva**, para o dependente **João Batista Nunes Rodrigues (Companheiro)** com proventos **R\$ 2.721,62 (vitalícia) Nº benefício: 07.0435.2023.0008**, Portaria nº 141/2023; **K) PA 462/2023 de Pensão por Morte de Nelson Gonçalves Pereira**, para o dependente **Elza Maria de Moraes Pereira (Esposa)** com proventos de **R\$ 2.546,85 (vitalícia) Nº benefício 07.0462.2023.0009**, Portaria nº 142/2023; **L) PA 466/2023 de Pensão por Morte de Regina Mercia Moreira dos Reis**, para o dependente **Benedito Moreira dos Reis Filho (Esposo)** com proventos de **R\$ 1.320,00 (vitalícia) Nº benefício 07.0466.2023.0010**, Portaria nº 143/2023. Os processos, após analisados, foram homologados, por unanimidade e sem ressalvas. **06) HOMOLOGAÇÃO DE CONTRATO**: O Diretor Administrativo apresentou ao Conselho o contrato celebrado no mês de novembro/2023: **A) Processo de Compra: nº 0501/2023**, com a empresa **VEROCHEQUE REFEIÇÕES LTDA** Chamamento Público: 06/2022 (Processo realizado pela Prefeitura da Estância Turística de Itupeva) **INEXIGIBILIDADE: 30/2022**, referente a Prestação de serviços de Administração, implementação, gerenciamento, emissão, distribuição e fornecimento de cartões eletrônicos Vale-Alimentação e/ou multi-benefícios com chip e com tecnologia de comunicação por aproximação (nfc, qr codee/ou similares), conforme consta das especificações do edital, pelo prazo de 12 meses, com vigência a partir de **25/10/2023**, Valor global de R\$ 90.112,92 (Noventa mil, cento e doze reais e noventa e dois centavos). O Diretor Administrativo informou que no contrato anterior, a VEROCHIQUE disponibilizava o valor aos servidores no cartão e depois o ITUPREV realizava o pagamento. No novo contrato, o ITUPREV faz o pagamento à VEROCHIQUE e posteriormente há a recarga nos cartões, mas os servidores poderão contar com melhores serviços prestados pela empresa. O processo foi analisado e homologado, sem ressalvas. **07) PRESTAÇÃO DE CONTAS - NOVEMBRO 2023**: O Diretor Administrativo apresentou ao Conselho a prestação de contas de novembro/2023, informando o valor total das contribuições previdenciárias de R\$ 6.786.198,91, sendo R\$ 2.476.371,19 de Contribuição dos Servidores Ativos, de R\$ 3.399.053,83 de Contribuição Patronal e R\$ 910.773,89 de Contribuições em Regime de Parcelamento. Os investimentos apresentaram uma receita patrimonial de R\$ 2.203.013,78, sendo R\$ 730.110,13 de rendimentos de aplicações em Renda Fixa e de R\$ 1.472.903,65 de Renda Variável. O valor de outras receitas correntes foi de R\$ 4.160,34, sendo assim o total das receitas orçamentária realizadas no mês de novembro foi de R\$ 8.993.373,03. No detalhamento quanto aos valores de contribuições Previdenciárias dos Entes, o valor da arrecadação total (segurado e patronal) da Prefeitura até o mês de novembro foi de R\$ 62.632.058,00, da Câmara Municipal foi de R\$ 987.847,00, da CIS foi de R\$ 1.463.311,00 e do Ituprev foi de R\$ 475.7741,00, totalizando até novembro R\$ 65.558.988,00. Quanto ao Parcelamento 370, a Prefeitura vem pagando regularmente, totalizando até novembro R\$ 25.477.370,04. Os custos de manutenção do Ituprev totalizaram R\$ 133.836,96, as despesas com o quadro de pessoal R\$ 179.992,26, os pagamentos de benefícios previdenciários totalizaram R\$ 3.097.929,20. Foi apresentado o detalhamento das despesas de manutenção pagas a pessoas jurídicas no valor de R\$ 28.776,85 e para pessoas físicas, o valor de R\$ 14.645,94 em novembro. Ato contínuo o Diretor Administrativo apresentou o resultado dos recursos da Taxa Administrativa no mês de novembro, que foi positivo em R\$ 3.144,19 e o resultado acumulado no ano corrente foi superavitário no valor total de R\$ 596.644,70. Ato contínuo o Diretor Administrativo informou que as despesas ficaram muito próximas ao recebimento da taxa de administração mensal, em virtude de férias dos Superintendente, Diretor Financeiro e Gestor de Benefícios e pelo pagamento da Verocheque que alterou a forma de carregamento do cartão, conforme já explicado anteriormente. Em seguida, o Diretor Administrativo informou que o total dos servidores ativos até novembro foi de 4.075, de aposentados 683 e de pensionistas 105. O Balancete da Receita, Balancete das Despesas, Boletim de Caixa, relatórios foram disponibilizados previamente para análise dos conselheiros, assim a prestação de contas de novembro/2023, foi homologada por unanimidade. **08) ANÁLISE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE NOVEMBRO/2023**: O Diretor Administrativo informou que em relação ao resultado, houve um superávit em novembro de R\$ 5.581.614,61, sendo assim o acumulado no ano passou para R\$ 88.934.183,19. Com base nas análises efetuadas, o Conselho é de opinião unânime que os relatórios contábeis e financeiros apresentados estão de acordo com as normas legais e refletem adequadamente, em seus aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Instituto em 30/11/2023. **09) HOMOLOGAÇÃO DO RELATÓRIO DE ATUALIZAÇÕES JURÍDICAS DE NOVEMBRO 2023**: A Procuradora apresentou o relatório de Atualizações Jurídicas, informando sobre os processos mais recentes: a) Processo Judicial nº 1005783-68.2023.8.26.0286 do autor Celso Marques (não-concursado – conserveiro de estrada), Juizado Especial Cível de Itupeva, referente ao pedido de Aposentadoria por tempo de contribuição ou idade e danos morais, ou, subsidiariamente, emissão da CTC para o INSS. **Situação**: A Turma Recursal anulou a



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL  
DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITU – ITUPREV

sentença para que o juiz de primeiro grau observe o que foi decidido na ADI nº2276333-09.2022.8.26.0000; b) Processo Judicial nº: 1009187-64.2022.8.26.0286, do autor Vera Lucia França Soares (servente), na 1ª. Vara Cível de Itu, referente ao pedido de Aposentadoria por invalidez. A Sentença julgou procedente o pedido, condenando o ITUPREV para concessão de aposentadoria por invalidez. C) Processo Judicial nº: 1010668-04.2018.8.26.0286 do Autor: Adriano Vieira (auxiliar de serviços gerais), na 1ª Vara Cível de Itu, referente ao pedido de Aposentadoria por invalidez. **Situação:** 1ª e 2ª instância condenaram o ITUPREV ao pagamento do auxílio-doença. ITUPREV protocolou Recurso ao STF. STF negou seguimento à ação. ITUPREV interpôs Agravo Interno ao STF. STF negou a análise do caso e fixou multa para o ITUPREV. A Conselheira Simone perguntou qual o valor desta multa e a procuradora informou que é 2% sobre o valor da causa. Por fim, a procuradora informou que do total de 94 processos, 30 estão em andamento e 62 já foram julgados em definitivo. Em relação aos processos em andamento 30 ainda estão sem julgamento, 04 tiveram decisão favorável ao Ituprev na 1ª. Instância e 09 desfavoráveis e 17 estão sem julgamento. Em relação aos que já foram julgados em definitivo, 47 foram favoráveis ao Ituprev e 17, desfavoráveis. Os conselheiros homologaram o relatório, por unanimidade e sem ressalvas. **10) APRESENTAÇÃO DA POLÍTICA DE INVESTIMENTO 2024:** A minuta da Política de Investimento foi enviada previamente para análise dos conselheiros. O Diretor Financeiro explicou que para a definição da taxa a meta atuarial para 2024, a Diretoria Executiva conversou exaustivamente sobre o assunto, foram feitas simulações pelo atuário para verificação dos impactos no déficit atuarial e chegou-se à conclusão de se usar a prerrogativa de crescer na meta parâmetro definida Portaria MPS nº 3.289, de 23 de agosto de 2023, de 4,92% o percentual de 0,15%. Desta forma, a meta a ser perseguida em 2024 será de 5,07% + INPC. Após a apresentação da Política de Investimento 2024, os conselheiros não apresentaram nenhum questionamento ou ressalva. 10) **ASSUNTOS GERAIS:** a) **data da próxima reunião do Conselho Fiscal:** A próxima reunião do Conselho ficou agendada para o dia 30/01/2024, às 09:30 horas. **Encerramento e Lavratura da Ata:** Foi oferecida a palavra a quem dela quisesse fazer uso. Ninguém querendo fazer uso dela, foram encerrados os trabalhos. A presente Ata foi lavrada, a qual, após lida e aprovada, será assinada pela Presidente do Conselho, representando os demais conselheiros presentes nesta reunião, conforme previsto no Art.14 da Resolução 002/2021 do ITUPREV. Nada mais havendo a tratar, a Presidente declarou encerrada a reunião às 10:45h.

**Assinatura:**

---

**Luciana de Cassia Willar**  
Presidente