

Ata de Reunião ordinária - Conselho Administrativo

REUNIÃO N.º 04/2023
ASSUNTO: Prestação de contas e outros
DATA 28/08/2023
HORÁRIO 9 horas
LOCAL: CAPSIRATI
DOCUMENTOS: Posição de repasses de recursos do ente até 31 de julho de 2023 e posição de receitas e despesas do Caps até 31 de julho de 2023. Relatório da posição de investimentos da Crédito e Mercado.
PAUTA: Prestação de contas até julho de 2023- acumulado, PCA Tribunal de contas, fases de relatório e pendências finais, Censo previdenciário, pagamento da folha pela caixa, assinatura de documentos dos conselheiros, congresso Apeprev e assuntos gerais.
PRESENTES NA REUNIÃO: Conselho Fiscal Andreia Leonora Teixeira Likes, Alessandro Tribek, Mauro Ledesma, Radamés Rangel. Conselho Administração Cleide Aparecida da Cruz Andrade, Rosangela Likes, Gerson Grucholski, Rosenilda Paiva, Marcia Andriola (justificado) Gestores do RPPS Rozenilda Romaniw Bárbara, João Marcos Batista, Antônio Valmor Ferreira,

Aos 28 dias do mês de agosto de 2023, o Conselho de Administração, junto com o conselho Fiscal, se reuniram, juntamente com os gestores do CAPS, para tratar da pauta acima citada, tendo iniciado por:

1. Prestação de contas acumulada até julho de 2023

O contador do Caps João Marcos apresentou um relatório conciso contendo a receita de todos os meses desde janeiro a julho de 2023, estratificada por contribuição patronal, contribuição servidor, contribuição inativos, parcelamentos, rendimentos, aportes, foram:

1.1 Receita de 2023

mês	Contribuição Patronal	Contribuição Servidor	Contribuição Inativos
Jan	R\$134.308,73	R\$520.827,61	R\$127.816,95
Fev	R\$296.913,88	R\$555.335,70	R\$128.967,06
Mar	R\$1.216.703,00	R\$1.237.546,07	R\$129.001,20
Abr	R\$12.074,96	R\$6.037,44	R\$127.998,04
Mai	R\$2.686.261,13	R\$635.924,15	R\$125.614,62
jun	R\$ 7.696,60	R\$ 645.016,00	R\$ 125.767,02
Jul	R\$ 646.268,55	R\$ 638.618,52	R\$ 127.697,19
Total	R\$ 5.000.226,85	R\$ 4.239.305,49	R\$ 892.862,08

Ano 2023	Parcelamentos	Rendimentos	Aporte	Total
Jan	R\$406.710,78	R\$1.238.630,24	R\$2.102.861,99	R\$4.531.156,30
Fev	R\$413.139,24	R\$2.126.749,50	R\$5.836,27	R\$3.526.941,65
Mar	R\$414.892,86	R\$261.853,75	R\$5.836,27	R\$3.265.833,15
Abr	R\$420.156,53	R\$1.158.983,43	R\$11.672,54	R\$1.736.922,94
Mai	R\$424.934,21	R\$1.545.192,05	R\$5.836,27	R\$5.423.762,43
Jun	R\$ 429.307,63	R\$ 2.339.061,41	R\$ 0,00	R\$ 3.546.848,66
Jul	R\$ 432.100,68	R\$ 1.462.262,15	R\$ 11.672,54	R\$ 3.318.619,63
Total	R\$ 2.941.241,93	R\$ 10.132.732,53	R\$2.143.715,88	R\$25.350.084,76

mês	2022	2023	Porcentagem
Jan	R\$3.523,80	R\$127.816,95	3627,25%
Fev	R\$3.434,04	R\$128.967,06	3755,55%
Mar	R\$3.569,18	R\$129.001,20	3614,31%
Abr	R\$8.694,56	R\$127.998,04	1472,16%
Mai	R\$8.898,05	R\$125.614,62	1411,71%
Jun	R\$ 8.784,13	R\$ 125.767,02	1.342,60%
Jul	R\$ 9.511,19	R\$ 127.697,19	1923,65
Total	R\$46.414,95	R\$892.862,08	

Despesas (Liquidada) 2023			
Mês	Aposentadorias	Pensões	Total
Jan	R\$1.940.257,29	R\$300.002,46	R\$2.240.259,75
Fev	R\$1.955.212,29	R\$300.722,18	R\$2.255.934,47
Mar	R\$1.945.649,97	R\$307.779,75	R\$2.253.429,72
Abr	R\$1.945.703,95	R\$301.039,26	R\$2.246.743,21
Mai	R\$1.944.641,32	R\$296.650,62	R\$2.241.291,94

Jun	R\$ 1.960.327,59	R\$ 294.688,61	R\$ 2.255.016,20	1.2
Jul	R\$ 2.667.300,40	R\$ 415.987,01	R\$ 3.083.287,41	
Total	R\$ 14.359.092,81	R\$2.216.869,89	R\$16.575.962,70	

Contribuição dos Inativos e pensionistas

Total Apo/Pen jun. 2023	
Matrículas	585
CPFs	552

Consolidado (ref. Mai 2023)	
Ativos	1104
Inativos	591
Equivalência	1,87

Aposentadorias e pensões concedidas em 2023)	
Pensionistas	2
Inativos	15
Total	17

1.3. Uma análise e ponderações da entrada de receitas 2023

1.3.1 Contribuição patronal

Com relação aos repasses de contribuição totalizam o montante de **R\$ 5.000.226,86** dos meses de janeiro a julho e 2023, João Marcos explanou para os conselheiros que a contribuição patronal está em dia até a presente data

1.3.2 Contribuição dos servidores

A contribuição dos servidores de janeiro a julho de 2023 totaliza o montante de receita de R\$ 4.239.305,49 e neste caso, a Prefeitura deposita rigorosamente dentro dos prazos legais.

1.3.3 Contribuição dos inativos e pensionistas

A contribuição dos beneficiários inativos de janeiro a julho é de 2023 totaliza o montante de receita de R\$ 939.277,03, a partir da aprovação da lei 5.011/2022 que instituiu a contribuição de 14% excedente acima de dois salários mínimos (R\$ 2.640,00).

1.3.4 Pagamento de parcelamentos existentes

O pagamento de parcelamentos de janeiro a julho de 2023 totaliza o montante de recita de R\$ 2.941.241,93.

1.3.5. Dos rendimentos financeiros

O rendimento proveniente da alocação das carteiras em renda fixa e varável, o de janeiro a julho de 2023, totaliza um montante R\$ 10.132.732,53. Esses valores performados superaram a meta atuarial de IPCA + 4,90 (4,99%). A carteira obteve performance de 5,37 no ano.

1.3.6. Dos aportes financeiros

As receitas de aporte totalizaram uma receita de janeiro a julho de 2023, o montante de R\$ 2.143.715,88, lembrando que estes valores são referentes ao exercício de 2022. Que no ano de 2023, a Prefeitura está realizando os empenhos, mas até o presente momento ainda não houve repasses e que os valores previamente apurados no cálculo atuarial, estão em processo de revisão, sendo o valor já empenhado pela contabilidade municipal de R\$ 5.667.825,34 até o mês de julho do corrente.

Ao todo o Caps de Irati teve uma receita de janeiro a julho de 2023 de R\$ 25.350.084,76,

Submetido aprovação, os conselheiros aprovaram o relatório, de todos os meses que houve a prestação pelo CAPS.

Ainda João Marcos, apresentou no mesmo relatório o total de matrículas (585) e CPFs (552) de beneficiários e que no ano de 2023, houve a entrada de 17 novos aposentados até o mês de julho, sendo 15 novos aposentados e 2 pensionistas.

2. Apresentação do relatório de resultados e investimentos da Crédito e Mercado

Fora apresentado a tela da Crédito e Mercado referente ao mês de julho de 2023, a qual indica uma ganho de 8, 21% em relação a meta de 5,87 do ICPA, um resultado significativo em termos dos rendimentos e que puxa para cima a receita do CAPS.

3. Relatório de avaliação para o Tribunal de Contas

Rozenilda informou que a partir do dia 02 de outubro a 11 de novembro, o Tribunal de Contas estará recebendo os relatórios com as informações do CAPS, e que neste ano, diferente do ano passado, o rol de avaliações, foram trabalhados pelo Caps, de modo que a avaliação tende a ser mais positiva.

4. Censo previdenciário

Ainda a respeito da avaliação, dois itens estão pendentes com relação a cálculo atuarial e ao Censo previdenciário, pois é uma tratativa conjunta com a Prefeitura Municipal. Informou que estão sendo realizados orçamentos para contratação de serviços de cadastro on line, que está sendo elaborada uma resolução do Caps e deve sair um decreto municipal. Informou ainda que a Secretaria de Finanças tem como meta, realizar o cadastro dos ativos de outubro a dezembro deste ano e que estes dados estarão apurados para o cálculo atuarial de 2023.

No caso do Caps, a prova de vida foi realizada neste ano, restaria inserir os novos aposentados e pensionistas e tratar do censo para o ano de 2024. Em todo caso, serão executadas ações conjuntas para a realização do censo.

5. Contrato para pagamento da folha de inativos e pensionistas

Rozenilda informou que fora assinado o contrato junto com a Caixa Econômica e que a folha de setembro será paga nesta instituição. Que o Caps aguarda a instalação do sistema, orientação para transmissão da folha, o layout e todas as orientações necessárias para o pagamento dentro do calendário estabelecido, para não correr riscos de atraso, a expectativa é adiantar o pagamento em até 2 dias, pois havendo qualquer problema dê tempo para ajustes.

6. Assinatura dos termos de posse

Rozenilda repassou os termos de posse para os conselheiros, acrescidos do termo de responsabilidade e confidencialidade para assinatura.

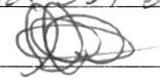
7. Assuntos gerais

Fora levantada a questão do cálculo atuarial deste ano, que está pendente de pagamento e neste caso, informou-se que o cálculo ainda não foi entregue, que voltou do atuário para complementação de informações por parte da prefeitura, as quais foram entregues pela contabilidade no dia 24 de agosto. Que a expectativa que a Prefeitura faça um novo parcelamento. Com relação ao parcelamento, os conselheiros sugeriram que sejam observados, a aplicação de juros compatível com a meta atuarial do Plano de Investimentos como exige a SPREV, fato que será levado a discussão com a municipalidade, quando do envio do projeto de lei à Câmara.

A reunião foi encerrada e eu Rozenilda Romaniw Bárbara redigi a presente ata para registro junto com a lista de presença.

Irati, 28 de agosto de 2023.

LISTA DE PRESENÇA
REUNIÃO CONSELHO ADMINISTRATIVO – CAPSIRATI
28 de agosto de 2023

1.		Rosângela Raimundo
2.	Rosângela Raimundo	
3.	M ^o Jerônimo Lites	
4.	GERSON WIS BROCHURA	
5.	Jão Marco Batista	
6.	ALESSANDRO TRYBEK	
7.		
8.	Cláudia Ap. da Cruz de Andrade	
9.		
10.		
11.		
12.		
13.		
14.		
15.		

CAIXA DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE IRATI - RELATORIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS AOS CONSELHOS ADMINISTRATIVO E FISCAL

Receita 2023

mês	Contribuição Patronal	Contribuição Servidor	Contribuição Inativos	Parcelamentos	Rendimentos	Aporte	Total
Jan	R\$134.308,73	R\$520.827,61	R\$127.816,95	R\$406.710,78	R\$1.238.630,24	R\$2.102.861,99	R\$4.531.156,30
Fev	R\$296.913,88	R\$555.335,70	R\$128.967,06	R\$413.139,24	R\$2.126.749,50	R\$5.836,27	R\$3.526.941,65
Mar	R\$1.216.703,00	R\$1.237.546,07	R\$129.001,20	R\$414.892,86	R\$261.853,75	R\$5.836,27	R\$3.265.833,15
Abr	R\$12.074,96	R\$6.037,44	R\$127.998,04	R\$420.156,53	R\$1.158.983,43	R\$11.672,54	R\$1.736.922,94
Mai	R\$2.686.261,13	R\$635.924,15	R\$125.614,62	R\$424.934,21	R\$1.545.192,05	R\$5.836,27	R\$5.423.762,43
Jun	R\$7.696,60	R\$645.016,00	R\$125.767,02	R\$429.307,63	R\$2.339.061,41	R\$0,00	R\$3.546.848,66
Jul	R\$646.268,55	R\$638.618,52	R\$127.697,19	R\$432.100,68	R\$1.462.262,15	R\$11.672,54	R\$3.318.619,63
Total	R\$5.000.226,85	R\$4.239.305,49	R\$892.862,08	R\$2.941.241,93	R\$10.132.732,53	R\$2.143.715,88	R\$25.350.084,76

Contribuição Inativos/pensionistas

mês	2022	2023	Porcentagem
Jan	R\$3.523,80	R\$127.816,95	3627,25%
Fev	R\$3.434,04	R\$128.967,06	3755,55%
Mar	R\$3.569,18	R\$129.001,20	3614,31%
Abr	R\$8.694,56	R\$127.998,04	1472,16%
Mai	R\$8.898,05	R\$125.614,62	1411,71%
Jun	R\$8.784,13	R\$125.767,02	1431,75%
Jul	R\$9.511,19	R\$127.697,19	1342,60%
Total	R\$46.414,95	R\$892.862,08	1923,65%

Total Apo/Pen jun. 2023

Matriculas	585
CPFs	552

Despesas (Liquidada) 2023

Mês	Aposentadorias	Pensões	Total
Jan	R\$1.940.257,29	R\$300.002,46	R\$2.240.259,75
Fev	R\$1.955.212,29	R\$300.722,18	R\$2.255.934,47
Mar	R\$1.945.649,97	R\$307.779,75	R\$2.253.429,72
Abr	R\$1.945.703,95	R\$301.039,26	R\$2.246.743,21
Mai	R\$1.944.641,32	R\$296.650,62	R\$2.241.291,94
Jun	R\$1.960.327,59	R\$294.688,61	R\$2.255.016,20
Jul	R\$2.667.300,40	R\$415.987,01	R\$3.083.287,41
Total	R\$14.359.092,81	R\$2.216.869,89	R\$16.575.962,70

Consolidado (ref. AGO 2023)

Ativos	1104
Inativos	591
Equivalência	1,87

<normal + dec

Aposentadorias e Pensões

Beneficiarios	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Total
Aposentados	1	3	0	0	0	7	3	1	15
Pensionistas	0	0	0	0	0	1	1	0	2

Rec-Desp

Mês	Receita total	Despesa total	Rec-Desp
Jan	R\$4.531.156,30	R\$2.240.259,75	R\$2.290.896,55
Fev	R\$3.526.941,65	R\$2.255.934,47	R\$1.271.007,18
Mar	R\$3.265.833,15	R\$2.253.429,72	R\$1.012.403,43
Abr	R\$1.736.922,94	R\$2.246.743,21	-R\$509.820,27
Mai	R\$5.423.762,43	R\$2.241.291,94	R\$3.182.470,49
Jun	R\$3.546.848,66	R\$2.255.016,20	R\$1.291.832,46
Jul	R\$3.318.619,63	R\$3.083.287,41	R\$235.332,22
Total	R\$25.350.084,76	R\$16.575.962,70	R\$8.774.122,06

<< Normal +dec.