



SEPREM - SERVIÇO DE PREVIDÊNCIA, SAÚDE E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL

Ata da Reunião Ordinária do Conselho Fiscal do SEPREM realizada no dia 30 de agosto de 2024, às 14:00 horas, na sede do SEPREM, situado na Avenida Treze de Maio número 530, bairro Centro, em Jaboticabal-SP, para apreciação dos Balancetes de Receitas e Despesas, referente ao mês de julho de 2024. Estavam presentes os membros Adrieli Camila Barbosa de Souza, Rosana Rosa Martins, Ronaldo Peruci e Claudia Olivia Domingos. Conforme pauta da reunião primeiramente foi feito um comparativo entre os valores de Receitas arrecadadas e Despesas liquidadas na competência de julho de 2024, foi observado pelo conselho que o valor das Receitas arrecadadas até o mês em análise foram de R\$ 38.845.649,04 e o valor das despesas liquidadas foram de R\$ 44.058.566,38, resultando em um déficit no encerramento de julho de 2024 de R\$ 5.212.917,34 (R\$ 38.845.649,04 – R\$ 44.058.566,38). O conselho também analisou os valores empenhados da folha de pagamento do mês de julho de 2024, identificando na demonstração contábil os valores encontrados foram de R\$ 4.837.814,38 referente aos benefícios dos aposentados, o valor de R\$ 236.897,66 referente aos herdados aposentados, totalizando R\$ 5.074.712,04 de aposentadoria empenhada. Referente as pensões, foi identificado o valor de empenho de R\$ 906.676,34 e para as pensões dos herdados o valor empenhado foi de R\$ 260.957,59, totalizando R\$ 1.167.633,93 de pensões empenhadas no mês de julho de 2024. Após as análises o conselho concorda que o total empenhado na folha de pagamento do mês de julho de 2024 foi de R\$ 6.242.345,97. Após a análise da folha de pagamento o conselho fiscal analisou as receitas do SEPREM, identificando os valores arrecadados a títulos de contribuição dos servidores ativos de R\$ 1.159.394,31 e contribuição patronal de R\$ 2.068.361,52 totalizando um total de contribuições arrecadadas de R\$ 3.227.755,83. Com essas informações o conselho observou um desequilíbrio financeiro de R\$ 3.014.590,14 entre as contribuições arrecadadas cota patronal e servidor e o da folha de pagamento do mês de julho de 2024. Observamos que o valor dos Herdados da Prefeitura, SAAEJ e Câmara Municipal para custeio de aposentadoria e pensões da Folha de Julho 2024 foi em torno de R\$ 497.855,25. Seguindo com a análise do balancete foi apreciado a arrecadação das receitas de Alíquota Suplementar conforme aprovação da Lei 5.666, 02 de abril de 2024, e com base nessa alteração os valores arrecadados podem ser diretamente utilizados para custeio dos benefícios previdenciários sendo foi arrecadado pela Prefeitura o valor de R\$ 840.466,71, pelo SAAEJ o valor de R\$ 89.058,46, pela Câmara Municipal o valor de R\$ 36.652,62, pela FAE o valor de R\$ 1.306,60 e pelo SEPREM o valor de R\$ 2.682,97, com isso, totalizando o valor total de repasse de R\$ 970.167,36, podendo ser utilizado para o pagamento de benefícios previdenciários. Então somando o Aporte Herdados no valor de R\$ 497.855,25 +



SEPREM - SERVIÇO DE PREVIDÊNCIA, SAÚDE E ASSISTÊNCIA MUNICIPAL

Alíquota Suplementar dos Entes o valor de R\$ 970.167,36, assim totalizando o valor total de repasses de R\$ 1.468.022,61. Observamos então que esses valores ajudam diminuir déficit que ocorre entre o valor arrecadado de cota servidor e patronal com valor da Folha de Pagamento do SEPREM ficando ainda o valor de déficit de cerca R\$ 1.546.567,53 (R\$ 3.014.590,14 – R\$ 1.468.022,61). O conselho aferiu outras receitas arrecadadas no mês de julho de 2024, sendo elas, os dividendos de aplicações financeiras no valor de R\$ 2.950,00, restituições no valor de R\$ 150,00, compensações financeiras entre regimes de previdência no valor de R\$ 134.327,90 e a remuneração dos recursos de renda fixa no valor de R\$ 1.165.750,91. O conselho analisou os investimentos em aplicações financeiras do SEPREM, e observou que ao final da competência de junho de 2024 o RPPS possuía aplicado o valor de R\$ 46.776.307,24 e o mês de julho de 2024 encerrou com o valor de R\$ 45.719.424,34. Conforme os registros contábeis da conta 4.6.1.7.1.08 demonstrado balancete de julho de 2024 o SEPREM obteve um crescimento nas aplicações financeiras de R\$ 457.415,41 e conforme registrado na conta 1.1.4.9.1.01.11 foi demonstrado uma perda de R\$ 16.499,08, resultando em uma variação financeira real de R\$ 440.916,33. Com isso, o conselho fiscal concluiu que as informações fornecidas nos demonstrativos contábeis do SEPREM estão refletindo a situação atual do instituto. Nada havendo que desabone o que nos foi apresentado, decidindo assim os membros do conselho pela sua aprovação. Nada mais a tratar a presidente do conselho Adrieli deu encerrada a reunião, da qual eu Rosana, Secretária, lavrei a presente ata que segue assinada pelos membros presentes.

Adrieli Camila Barbosa de Souza

Rosana Rosa Martins

Ronaldo Peruci

Claudia Olivia Domingos