ATA nº 12.2024

No vigésimo dia de dezembro de dois mil e vinte e quatro, às quinze horas, na sala do IMPRES em Joaçaba, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Joaçaba (IMPRES), Nathalia Mascarello Duran, Washington Luiz Papini e Vanessa Fedrigo Tosatti, para a seguinte pauta: 1 – Prestação de contas do mês de outubro de 2024; 2 - Parecer Comitê Investimentos nº 10 de 2024, 3 –, Assuntos diversos. A senhora presidente deu início a reunião agradecendo a presença de todos os conselheiros. Na sequência foi apresentado os documentos para análise da prestação de contas referente ao mês de outubro que foram analisados e a prestação de contas foi aprovada por unanimidade. Dando continuidade foi apresentado o parecer encaminhado pelo Comitê de investimentos nº 10 de 2024 que após análise pelos conselheiros foram aprovados por unanimidade. Para os devidos fins foi emitido o parecer nº 12/2024. Também foram analisados os documentos de compras e empenhos. Fica definida que a próxima reunião será dia 31 de janeiro. Nada mais a havendo a tratar, deu-se por encerrada a reunião sendo que eu, Nathalia Mascarello Duran, lavrei a presente ata, que após a lida e aprovada, foi assinada pelos demais presentes na reunião.

Nathalia C. Mascarello Duran
Presidente

Washington Luiz Papini
Secretário

Carina Daiana Recalcatti
Conselheira

Vanessa Fedrigo Tosatti
Conselheira

Heloisa Zagonel
Conselheira

Impres

PARECER 12/2024
CONSELHO FISCAL

ANÁLISE DOCUMENTOS CONTÁBEIS

OUTUBRO DE 2024

Os membros do Conselho Fiscal reunidos no dia 20 de dezembro de 2024, após análise dos documentos, emitem parecer referente ao mês de outubro, considerando os seguintes tópicos:

1. CONCILIAÇÃO BANCÁRIA X EXTRATOS BANCÁRIOS

Confrontados os documentos de conciliação bancária extraídos do sistema de contabilidade do instituto com os extratos das contas bancárias, verificou-se exatidão nos respectivos valores sem que houvesse inconsistências entre ambos.

2. RELATÓRIO DOCUMENTOS CONTÁBEIS AVALIADOS

Consta na relação de Documentos Contábeis encaminhado pelo Diretor Administrativo e financeiro do IMPRES:

- Balanço Financeiro por categoria econômica e Fonte de recursos
- Balancete de verificação
- Demonstrativo de contas banco Anexo TC 02
- Comparativo da receita orçada com a arrecadada
- Comparativo da despesa autorizada com a empenhada/liquidada/paga
- Resumo da carteira com rentabilidade mensal
- Demonstrativo anual de fluxo financeiro

3. TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

O artigo 138 da Lei Complementar 436/2021 prescreve que a taxa de administração para custeio do Regime Próprio de Previdência será de no máximo 3%. Sendo assim, após verificação do cumprimento, atesta-se o atendimento ao dispositivo normativo para o período.

Impres

4. RELAÇÃO DE COMPRAS DIRETAS

Foi feita auditoria de conformidade nos processos de compras do mês de outubro, sendo avaliado os respectivos orçamentos, justificativas de compras, empenhamento das despesas, cronologia das aquisições e rito processual, bem como outras formalidades inerentes aos processos de aquisições, tais quais: certidões, validades, licitações, entre outros. A verificação deu-se com enfoque em processos mais críticos, contudo, não deixando de lado as pequenas contratações e, sobretudo, as compras diretas com dispensas e inexigibilidades.

5. COMPROVANTE DO REPASSE E RECOLHIMENTO AO REGIME PRÓPRIO DOS VALORES DECORRENTES DAS CONTRIBUIÇÕES, APORTES DE RECURSOS E DÉBITOS DE PARCELAMENTO

Foram verificados os repasses referentes aos valores devidos das contribuições do servidor civil ativo e patronal do servidor civil ativo da Prefeitura, Simae, Câmara, FMS, FMAS e IMPRES e todos foram realizados dentro do prazo.

Também foi verificado os repasses dos aportes pela Prefeitura, Simae, Câmara e IMPRES, também realizados dentro do prazo legal.

6. RELATÓRIO DE INVESTIMENTOS

Foi recebido para análise o parecer nº 10 de 2024 referente ao mês de outubro emitido pelo Comitê de Investimentos. Foram observados os resultados, os riscos da carteira e o enquadramento dos investimentos em relação à Política de Investimentos 2024.

Verificou-se que a carteira do IMPRES fechou setembro com retorno positivo porém abaixo da meta estabelecida.

7. PARECER FINAL

Os membros do Conselho Fiscal entendem que as contas e documentação referente ao mês de outubro de 2024, em um contexto geral, após conferências, não apresentam indícios ou eventos que obste a opinião ou suscite alguma ressalva quanto à lisura da gestão no período em questão. Sendo assim, por meio de votos, os conselheiros manifestaram-se favoravelmente, de forma unânime, à aprovação das contas.

É o parecer.

Joaçaba, 20 de dezembro de 2024.

Nathalia C. Mascarello Duran Recalcatti
Presidente

Washington Luiz Papini
Secretário

Carina D.
Conselheira titular

Vanessa Fedrigo Tosatti
Conselheira titular suplente

Gislaine F. Coutinho Soares
Conselheira suplente

Heloisa Zagonel
Conselheira