

Ipserv



UBERABA
GOVERNO MUNICIPAL

Relatório de Governança Corporativa
Exercício de 2024

Relatório de Governança Corporativa		__/__/__
-------------------------------------	--	----------

SUMÁRIO

1.	INTRODUÇÃO	4
2.	O IPSEV- Uberaba	5
2.1	Estrutura Administrativa	5
2.1.1	Diretoria Executiva	6
2.1.2	Conselho Administrativo	6
2.1.3	Conselho Fiscal	7
2.1.4	Comitê de Investimentos.....	7
2.2	Site do IPSEV	8
3.	DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS.....	8
3.1	Quantitativo de servidores aposentados:.....	8
3.2	Quantitativo de servidores pensionistas:	10
3.3	Total das folhas de pagamentos dos benefícios:	11
3.4	Comparativo de Receitas e Despesas (Realizadas e Estimadas):	11
3.4.1	Receita do Plano Previdenciário	11
3.4.2	Receita do Plano Financeiro	11
3.4.3	Receitas Totais	12
3.4.4	Despesas Plano Previdenciário	12
3.4.5	Despesas Plano Financeiro	12
3.5	Valores Totalizados dos Salários dos Beneficiários.....	13
3.5.1	Plano Previdenciário:.....	13
3.5.1	Plano Financeiro	14
4.	EVOLUÇÃO DO RESULTADO RELATIVO AO EQUILÍBRIO FINANCEIRO E ATUARIAL.....	15
4.1	Dados Quantitativos de Aposentados e Pensionistas por Plano:	16
4.1.1	Plano Previdenciário	16
4.1.2	Plano Financeiro	16
5.	GESTÃO DE PESSOAS.....	17

5.1	Quadro de Pessoal x Remuneração:	17
6.	ÓRGÃOS DE DELIBERAÇÃO E FISCALIZAÇÃO	18
6.1	Conselho Administrativo.....	18
6.1.1	Quadro de Reuniões	18
6.2	Conselho Fiscal.....	19
6.2.1	Quadro de Reuniões	19
6.3	Comitê de Investimentos	20
6.3.1	Quadro de Reuniões	20
7.	LICITAÇÕES E CONTRATO.....	21
7.1	Quadro dos Processos Licitatórios do ano de 2023:.....	21
7.2	Contratos Vigentes no ano de 2023:	22
7.3	Contratos Encerrados e não renovados no ano de 2023.....	22
8.	CUMPRIMENTO DE DECISÕES JUDICIAIS	23
8.1	Quadro de processos relativo aos exercícios financeiros de 2023:	23
9.	GESTÃO DE INVESTIMENTOS	24
9.1	Carteira de Investimentos Histórica para o exercício de 2023	24
9.2	Evolução Patrimonial no Período.....	25
9.3	Rentabilidade da Carteira de Investimento	26
9.3.1	Rentabilidade Acumulada X Meta de Rentabilidade Acumulada	26
9.3.2	Rentabilidade da Carteira de Investimento	27
9.4	Fluxo de Entrada e Saída dos Recursos.....	27
10.	CONTROLE INTERNO	28
10.1	Quadro de Auditorias.....	28
11.	RESPONSÁVEIS.....	29

1. INTRODUÇÃO

Este relatório tem por objetivo proporcionar aos gestores do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos Municipais de Uberaba – IPSEPV a consolidação de informações relevantes dos anos anteriores de interesse público para a melhor gestão e tomada de decisão. É uma forma de prestação de contas aos segurados e a sociedade, e reforça o compromisso do IPSEPV com a transparência.

Sua elaboração visa cumprir com as exigências do Ministério da Previdência Social, para a obtenção da certificação no Programa de Certificação Pró-Gestão (Portaria MPS nº 185/2015, alterada pela Portaria MF nº 577/2017).

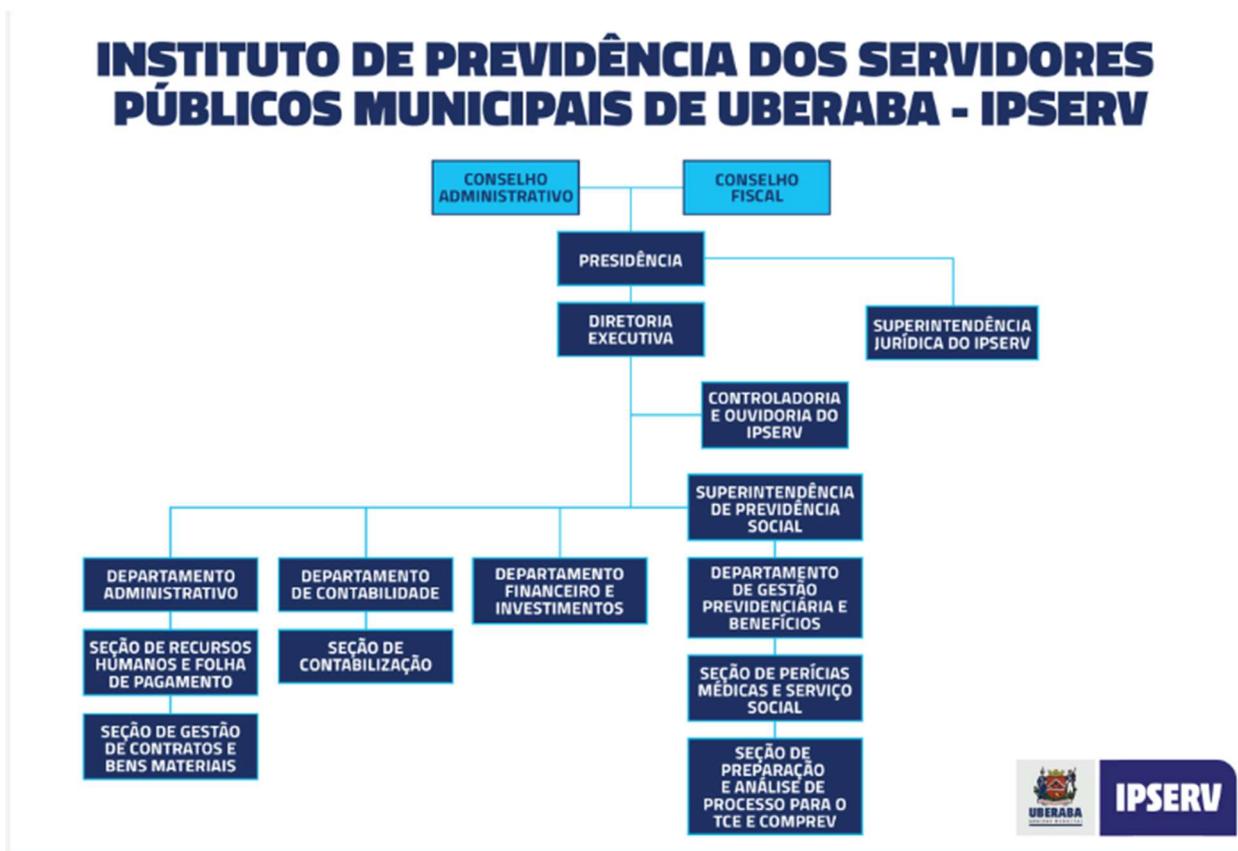
Esta edição apresenta o resultado das ações realizadas em 2023 e a consolidação das informações relevantes dos anos anteriores, sendo os anos de 2021 e 2022.

2. O IPSERV- Uberaba

O IPSERV é uma autarquia vinculada ao Município de Uberaba situado no estado de Minas Gerais, com personalidade jurídica, patrimônio e receita própria, gestão administrativa e financeira descentralizados, para obter e administrar planos de benefícios e de custeio. O Instituto foi criado através da Lei Complementar nº 218 de 2001 para aplicação da lei que trata do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS do Servidor do Município de Uberaba, criado pela Lei Complementar nº 190 de 2000.

Sua personalidade jurídica tem por finalidade assegurar o gozo dos benefícios, a serem custeados pelo município e pelos seus participantes e beneficiários, na forma dos instrumentos normativos correspondentes.

2.1 Estrutura Administrativa



Sua administração é composta por uma Diretoria Executiva, pelos Conselhos Administrativo e Fiscal e por um Comitê de Investimentos.

A Estrutura Administrativa do IPSEPV também está disponível para consulta no site através do link: <https://portal.uberaba.mg.gov.br/ipsepv/>.

2.1.1 Diretoria Executiva

O Decreto nº 6.143/2020 estabelece a composição e atribuições da Diretoria Executiva do IPSEPV, hoje composta pelos representantes:

Marcio Adriano Oliveira Barros Presidente	Bianca Cardoso de Souza Prata Vidal Diretora Executiva
--	---

Rafael Barbacena e Souza Superintendência Jurídica	Vanessa Aparecida Borges de Freitas Superintendência de Previdência Social
---	---

A composição da Diretoria Executiva do IPSEPV também está disponível para consulta no site através do link: <https://portal.uberaba.mg.gov.br/IPSEPV/>.

2.1.2 Conselho Administrativo

A Lei Ordinária Municipal nº 11.234/2011 estabelece a composição e atribuições do Conselho Administrativo do IPSEPV, hoje composto pelos representantes:

Afrânio Machado Borges Prata Presidente do Conselho Administrativo	José Monteiro Conde Vice-Presidente do Conselho Administrativo
--	--

Silvânia Beatriz Silveira de Almeida Afonso Conselheira	Taciana de Castro Balduino Conselheira
---	---

Ana Flávia de Sousa Silva Secretária do Conselho

A composição do Conselho Administrativo do IPSEPV também está disponível para consulta no site através do link: <https://portal.uberaba.mg.gov.br/IPSEPV/>.

2.1.3 Conselho Fiscal

A Lei Ordinária Municipal nº 11.234/2011 estabelece a composição e atribuições do Conselho Fiscal do IPSESV, hoje composto pelos representantes:

Carlos César Gonzaga Presidente do Conselho	Luzia Cristina da Silva Vice-Presidente do Conselho
--	--

Josiani Lança de Azevedo Conselheira Secretária
--

A composição do Conselho Fiscal do IPSESV também está disponível para consulta no site através do link: <https://portal.uberaba.mg.gov.br/IPSESV/>.

2.1.4 Comitê de Investimentos

O Decreto Municipal nº 1.571/2013 estabelece a composição e atribuições do Comitê de Investimentos do IPSESV, hoje composto pelos representantes:

Marcio Adriano Oliveira Barros Presidente IPSESV	Bianca Cardoso de Souza Prata Vidal Diretora Executiva
---	---

Juliane de Melo Miziara Chefe do Dep. Financeiro e de Investimentos e Gestora de Recursos do IPSESV	Taciana de Castro Balduino Representante do Conselho Administrativo
--	--

Pollyana Silva de Andrade Representante da Prefeitura	José Monteiro Conde Representante do SSPMU
--	---

A composição do Comitê de Investimentos do IPSESV também está disponível para consulta no site através do link: <https://portal.uberaba.mg.gov.br/IPSESV/>.

2.2 Site do IPSERV

Em nosso site <https://portal.uberaba.mg.gov.br/IPSERV/> está disponível a todos os interessados os documentos de Governança e todas as informações referentes ao IPSERV.

Nossos canais de comunicação se estendem:

Endereço: Rua Major Eustáquio, 542 - Centro - CEP: 38010-270 - Uberaba/MG.

Telefones: (34)3318-6900.

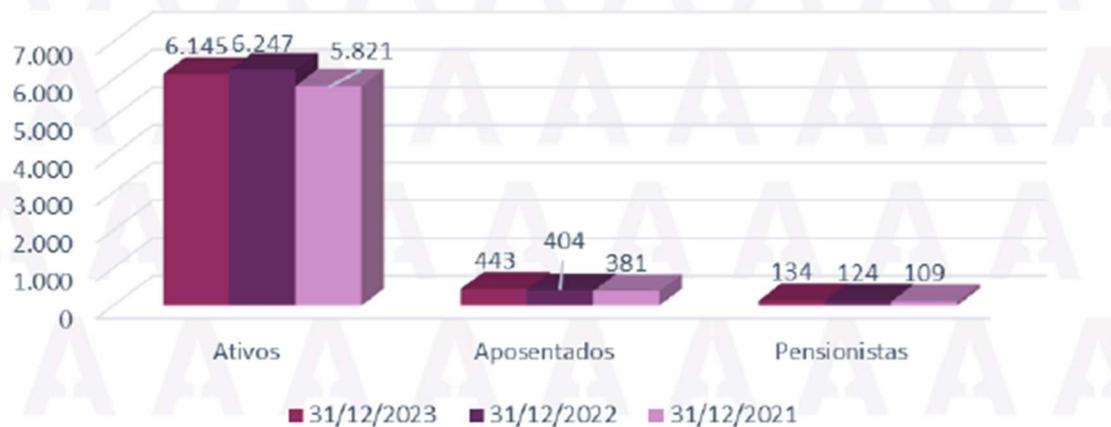
E-mails: ipserv@uberaba.mg.gov.br

3. DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS

Abaixo, apresentamos a consolidação das informações disponibilizadas pelo Departamento de gestão previdenciária e benefícios referente ao fechamento dos dados de 2021, 2022 e 2023 das seguintes informações:

3.1 Quantitativo de servidores aposentados:

Planos	2023	2022	2021	Varição
Previdenciário	443	404	381	16,27%
Financeiro	1.434	1.407	1.380	3,91%
Total	1.877	1.811	1.761	6,17%

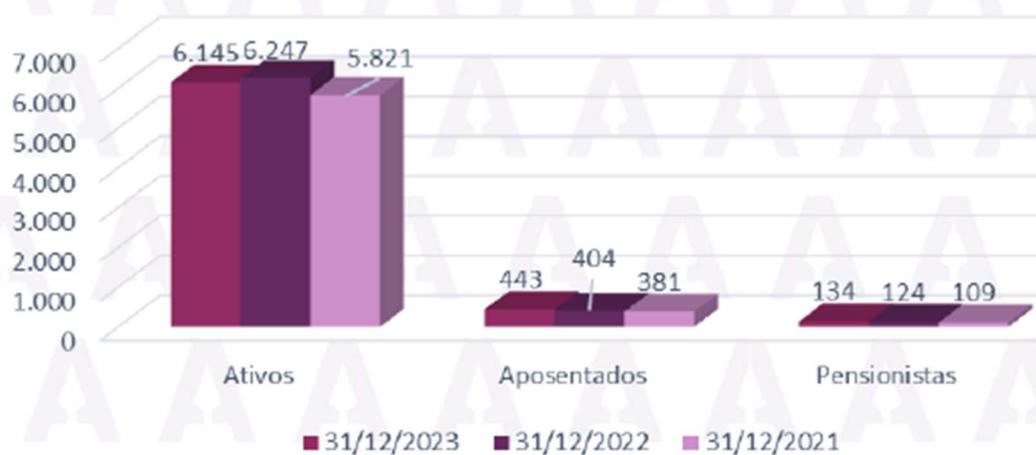
Plano Previdenciário**Evolução Grupo Segurados****Plano Financeiro****Evolução Grupo Segurados**

3.2 Quantitativo de servidores pensionistas:

Planos	2023	2022	2021	Variação
Previdenciário	134	124	109	18,66%
Financeiro	357	346	342	4,20%
Total	491	470	451	8,14%

Plano Previdenciário

Evolução Grupo Segurados



Plano Financeiro

Evolução Grupo Segurados



3.3 Total das folhas de pagamentos dos benefícios:

Planos	2023	2022	2021	Varição
Total Previdenciário	27.518.516	23.261.829,66	17.417.897,01	57,98%
Ativos	25.983.785,80	22.042.473,77	16.441.603,29	58,04%
Aposentados	1.226.955,65	973.650,70	773.643,10	58,59%
Pensionistas	307.774,55	245.705,19	202.650,62	51,87%
Total Financeiro	13.326.985,08	11.962.561,52	9.759.354,21	36,56%
Ativos	5.596.890,43	5.337.788,06	4.292.938,70	30,37%
Aposentados	6.676.484,17	5.718.773,78	4.671.262,55	42,93%
Pensionistas	1.053.610,48	905.999,68	795.152,96	32,50%
Total	40.845.501,08	35.224.401,18	27.177.251,22	50,29%

3.4 Comparativo de Receitas e Despesas (Realizadas e Estimadas):

3.4.1 Receita do Plano Previdenciário

Período Base	Receita estimada		Receita realizada		Varição entre Estimadas e Realizadas (%)
	Plano Previdenciário	Varição %	Plano Previdenciário	Varição %	
2021	156.046.742,79		126.162.292,93		-19,15%
2022	126.041.085,37	-19,23%	176.018.042,67	39,52%	39,65%
2023	175.882.758,68	39,54%	188.312.120,96	6,98%	7,07%
Média	152.656.862,28		163.497.485,52		7,10%

3.4.2 Receita do Plano Financeiro

Período Base	Receita estimada		Receita realizada		Varição entre Realizadas e Estimadas (%)
	Plano Financeiro	Varição %	Plano Financeiro	Varição %	
2021	336.454.347,35		75.310.687,36		-77,62%
2022	97.844.146,43	-70,92%	86.404.446,68	14,73%	-11,69%
2023	142.955.136,86	46,10%	99.392.834,85	15,03%	-30,47%
Média	192.417.876,88		87.035.989,63		-54,77%

3.4.3 Receitas Totais

Receita Totais			
Período Base	Estimada Total	Realizada Total	Varição entre Realizadas e Estimadas (%)
2021	492.501.090,14	201.472.980,29	-59,09%
2022	223.885.231,80	262.422.489,35	17,21%
2023	318.837.895,54	287.704.955,81	-9,76%
Média	345.074.739,16	250.533.475,15	-27,40%

3.4.4 Despesas Plano Previdenciário

Período Base	Despesas estimada		Despesas realizada		Varição entre Estimadas e Realizadas (%)
	Plano Previdenciário	Varição %	Plano Previdenciário	Varição %	
2021	16.966.635,18		12.355.863,95		-27,18%
2022	12.691.772,21	-25,20%	15.852.535,49	28,30%	24,90%
2023	15.851.586,92	24,90%	22.058.626,05	39,15%	39,16%
Média	15.169.998,10		16.755.675,16		10,45%

3.4.5 Despesas Plano Financeiro

Período Base	Despesas estimada		Despesas realizada		Varição entre Estimadas e Realizadas (%)
	Plano Previdenciário	Varição %	Plano Previdenciário	Varição %	
2021	67.312.660,74		71.168.317,11		5,73%
2022	71.063.356,26	5,57%	84.816.421,18	19,18%	19,35%
2023	86.122.148,32	21,19%	97.662.043,60	15,15%	13,40%
Média	74.832.721,77		84.548.927,30		12,98%

Despesas Totais			
Período Base	Estimada Total	Realizada Total	Varição entre Realizadas e Estimadas (%)
2021	84.279.295,92	83.524.181,06	-0,90%
2022	83.755.128,47	100.668.956,67	20,19%
2023	101.973.735,24	119.720.669,65	17,40%
Média	90.002.719,88	101.304.602,46	12,56%

3.5 Valores Totalizados dos Salários dos Beneficiários

Relativamente à evolução registrada nos quadros de servidores ativos, aposentados e pensionistas, ao que se associam os respectivos valores totalizados de salários, proventos e as atuarialmente calculadas, o plano de benefícios assim se desenvolveu:

3.5.1 Plano Previdenciário:

PLANO PREVIDENCIÁRIO	Quantidade	Média Valor Anual de Salários
2021		
Aposentados	381	R\$ 2.031
Pensionista	109	R\$ 1.859
Total Inativos	490	R\$ 3.890
Total Ativos	5.821	R\$ 2.825
Total Geral	6.311	R\$ 6.715
2022		
Aposentados	404	R\$ 2.410
Pensionista	124	R\$ 1.981
Total Inativos	528	R\$ 4.391
Total Ativos	6.247	R\$ 3.528
Total Geral	6.775	R\$ 7.919
2023		
Aposentados	443	R\$ 2.770
Pensionista	134	R\$ 2.297
Total Inativos	577	R\$ 5.067
Total Ativos	6.145	R\$ 4.228
Total Geral	6.722	R\$ 9.295

PLANO PREVIDENCIÁRIO	Varição Anual da Base Cadastral	Varição Anual de Salários
Dez/2020 – Dez/2021		
Aposentados	13,06%	7,86%
Pensionista	31,33%	3,18%
Total Inativos	16,67%	5,57%
Total Ativos	-0,29%	2,36%
Total Geral	0,85%	4,20%
Dez/2021 – Dez/2022		
Aposentados	6,04%	18,66%
Pensionista	13,76%	6,56%
Total Inativos	7,76%	12,88%
Total Ativos	7,32%	24,88%
Total Geral	7,35%	17,93%
Dez/2022 – Dez/2023		
Aposentados	9,65%	14,94%
Pensionista	8,06%	15,95%
Total Inativos	9,28%	15,40%
Total Ativos	-1,63%	19,84%
Total Geral	-0,78%	17,38%

3.5.1 Plano Financeiro

PLANO FINANCEIRO	Quantidade	Média Valor Anual de Salários
2021		
Aposentados	1.380	R\$ 3.385
Pensionista	342	R\$ 2.325
Total Inativos	1.722	R\$ 5.710
Total Ativos	1.051	R\$ 4.085
Total Geral	2.773	R\$ 9.795
2022		
Aposentados	1.407	R\$ 4.065
Pensionista	346	R\$ 2.619
Total Inativos	1.753	R\$ 6.684
Total Ativos	1.093	R\$ 4.884
Total Geral	2.846	R\$ 11.568
2023		
Aposentados	1.434	R\$ 4.656
Pensionista	357	R\$ 2.951
Total Inativos	1.791	R\$ 7.607
Total Ativos	989	R\$ 5.659
Total Geral	2.780	R\$ 13.266

PLANO FINANCEIRO	Varição Anual da Base Cadastral	Varição Anual de Salários
Dez/2020 – Dez/2021		
Aposentados	2,83%	2,47%
Pensionista	4,59%	2,11%
Total Inativos	3,18%	2,32%
Total Ativos	-6,99%	0,31%
Total Geral	-0,93%	1,47%
Dez/2021 – Dez/2022		
Aposentados	1,96%	20,08%
Pensionista	1,17%	12,62%
Total Inativos	1,80%	17,06%
Total Ativos	4,00%	19,56%
Total Geral	2,63%	18,10%
Dez/2022 – Dez/2023		
Aposentados	1,92%	14,55%
Pensionista	3,18%	12,71%
Total Inativos	2,17%	13,81%
Total Ativos	-9,52%	15,88%
Total Geral	-2,32%	14,68%

4. EVOLUÇÃO DO RESULTADO RELATIVO AO EQUILÍBRIO FINANCEIRO E ATUARIAL

Confrontados os valores de Provisão Matemática e Patrimônio, obtêm-se os seguintes Índices de Cobertura, traduzindo a capacidade dos planos de cumprir com os compromissos assumidos para com seus participantes:

Data-Base	Cobertura do Plano Previdenciário	Cobertura do Plano Financeiro
2021	65,09%	1,21%
2022	63,90%	1,44%
2023	67,00%	1,43%

Os Resultados Atuariais do plano de benefícios assim se apresentaram:

Data-Base	Plano Previdenciário	Plano Financeiro
2021	Déficit Técnico - 162.707.645,90	Equilíbrio Atuarial - 1.321.208.349,52
2022	Déficit Técnico - 205.371.347,58	Equilíbrio Atuarial - 1.662.340.700,80
2023	Déficit Técnico - 267.495.456,38	Equilíbrio Atuarial - 1.848.520.348,81

A necessidade de cobertura da insuficiência financeira foi suprida mediante o Plano de Custeio implantado como segue:

Data-Base	Plano Previdenciário	Plano Financeiro
2021	Alíquota 2%	Alíquota 2%
2022	Alíquota 2,40%	Alíquota 2,40%
2023	Alíquota 2,40%	Alíquota 2,40%

4.1 Dados Quantitativos de Aposentados e Pensionistas por Plano:

4.1.1 Plano Previdenciário

Plano Previdenciário						
Dos Aposentados e Pensionistas	2023		2022		2021	
	Homens	Mulheres	Homens	Mulheres	Homens	Mulheres
Quantidade Total	179	398	164	364	150	340
Provento Total Aposentados e Pensionistas	R\$ 464.579,49	R\$ 1.070.151,15	381.604,83	837.751,11	314.310,57	661.983,35
TOTAL DE APOSENTADOS	122	321	112	292	109	272
TOTAL DE PENSIONISTAS	57	77	52	72	41	68
Benefício Médio	2.272,85	2.314,58	1.909,79	2.033,28	1.798,30	1.895,89
Benefício Total Pensionistas	129.552,45	178.222,66	99.309,08	146.396,16	73.730,30	128.920,52

4.1.2 Plano Financeiro

Plano Financeiro						
Dos Aposentados e Pensionistas	2023		2022		2021	
	Homens	Mulheres	Homens	Mulheres	Homens	Mulheres
Quantidade Total	504	1.287	494	1.259	496	1.226
Provento Total	1.914.015,98	4.762.463,74	1.828.583,36	4.796.189,58	1.573.033,59	3.893.380,88
TOTAL DE APOSENTADOS	424	1.010	415	992	418	962
TOTAL DE PENSIONISTAS	80	277	79	267	78	264
Benefício Médio	2.861,58	2.977,20	2.327,92	2.704,47	2.076,56	2.398,41
Benefício Total Pensionistas	228.926,40	824.684,40	183.905,68	722.093,49	161.971,68	633.180,24

5. GESTÃO DE PESSOAS

A Gestão de Pessoas de IPSERV é voltada para desenvolver, treinar, capacitar, motivar e aperfeiçoar seus colaboradores, tendo como objetivo principal alinhar seus pilares à missão, visão e valores.

Para detalharmos o quadro de pessoal do IPSERV, abaixo extraímos uma tabela de pessoal mensal, dividida por quantitativo e valores pagos aos servidores no ano de 2023:

Vínculo	Quantidades/Mês											
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Servidores Públicos Ativos ocupantes de Cargo Efetivo	22	22	22	22	22	22	22	22	23	23	23	23
Servidores Ocupantes de Cargo em Comissão exclusivamente	08	08	08	08	08	08	08	08	08	08	08	08
Servidores Cedidos	06	06	06	06	06	06	06	06	06	06	05	05
TOTAL	36	36	36	36	36	36	36	36	37	37	36	36

5.1 Quadro de Pessoal x Remuneração:

Despesa mensal da folha de pagamento	Servidores Públicos Ativos ocupantes de Cargo Efetivo	Servidores Ocupantes de Cargo em Comissão exclusivamente	Servidores Cedidos	TOTAL
Janeiro	R\$ 134.722,06	R\$ 49.986,28	R\$ 38.092,69	R\$222.801,03
Fevereiro	R\$ 140.758,14	R\$ 49.986,28	R\$ 38.092,69	R\$ 228.837,11
Março	R\$ 147.017,03	R\$ 49.986,28	R\$ 38.092,69	R\$ 235.096,00
Abril	R\$ 158.232,68	R\$ 56.316,08	R\$ 41.677,47	R\$ 256.226,23
Maio	R\$ 152.485,05	R\$ 53.317,16	R\$ 40.490,78	R\$ 246.292,99
Junho	R\$ 152.973,66	R\$ 54.722,99	R\$ 42.942,22	R\$ 250.638,87
Julho	R\$ 150.155,83	R\$ 53.317,16	R\$ 39.950,92	R\$ 243.423,91
Agosto	R\$ 147.352,03	R\$ 57.979,30	R\$ 40.827,26	R\$ 246.158,59
Setembro	R\$ 149.089,97	R\$ 53.317,16	R\$ 40.224,79	R\$ 242.631,92
Outubro	R\$ 160.675,03	R\$ 53.317,16	R\$ 41.704,46	R\$ 255.696,65
Novembro	R\$ 152.091,87	R\$ 53.317,16	R\$ 38.433,71	R\$ 243.842,74
Dezembro	R\$ 171.447,45	R\$ 54.407,41	R\$ 42.691,28	R\$ 268.546,14
TOTAL	R\$ 1.847.000,80	R\$ 639.970,42	R\$ 483.220,96	R\$ 2.940.192,18

6. ÓRGÃOS DE DELIBERAÇÃO E FISCALIZAÇÃO

6.1 Conselho Administrativo

As atribuições vinculadas aos membros do Conselho Administrativo estão especificamente detalhadas no art. 4º-B da Lei Ordinária Municipal 11.234/2011, está definido o formato com que as reuniões são organizadas, sendo que o Conselho Administrativo se reunirá ordinariamente uma vez por mês, no mínimo, e extraordinariamente sempre que se fizer necessário.

Durante o exercício fiscal de 2023 o Conselho Administrativo realizou o seguinte Cronograma de Reuniões com a emissão de suas respectivas atas, disponibilizadas no site do IPSERV, em <https://portal.uberaba.mg.gov.br/IPSERV/>, sendo possível visualizar as seguintes deliberações:

6.1.1 Quadro de Reuniões

Data	Horário	Local	Nº Ata
26/01/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	419
28/02/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	420
23/03/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	421
27/04/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	422
25/05/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	423
29/06/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	424
27/07/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	425
04/08/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	8
31/08/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	426
21/09/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	9
29/09/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	427
26/10/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	428
23/11/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	429
15/12/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	10
19/12/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	11
21/12/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	430

6.2 Conselho Fiscal

As atribuições vinculadas aos membros do Conselho Fiscal estão especificamente detalhadas no art. 5º-D da Lei Ordinária Municipal 11.234/2011, está definido o formato com que as reuniões são organizadas, sendo que o Conselho Fiscal se reunirá ordinariamente uma por mês, no mínimo, e extraordinariamente sempre que se fizer necessário, na sede do IPSESV.

Durante o exercício fiscal de 2023 o Conselho Fiscal realizou o seguinte Cronograma de Reuniões com suas respectivas atas, disponibilizadas no site de IPSESV- Uberaba, em <https://portal.uberaba.mg.gov.br/IPSESV/>, sendo possível visualizar as seguintes deliberações:

6.2.1 Quadro de Reuniões

Data	Horário	Local	Nº Ata
27/01/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSESV- Uberaba	460
27/02/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSESV- Uberaba	461
31/03/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSESV- Uberaba	462
28/04/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSESV- Uberaba	463
26/05/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSESV- Uberaba	464
30/06/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSESV- Uberaba	465
28/07/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSESV - Uberaba	466
31/08/2023	13 h 30 min	Na sede do IPSESV- Uberaba	467
29/09/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSESV- Uberaba	468
27/10/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSESV- Uberaba	469
30/11/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSESV- Uberaba	470
22/12/2023	13 h 30 min	Na sede do IPSESV- Uberaba	471

6.3 Comitê de Investimentos

As atribuições vinculadas aos membros do Comitê de Investimentos estão especificamente detalhadas no art. 2º do Decreto Municipal 1.571/2013, está definido o formato com que as reuniões são organizadas, sendo que o Comitê de Investimentos se reunirá ordinariamente na última semana de cada mês e, extraordinariamente, quando necessário, a critério da Presidência, por meio de determinação interna, previamente comunicada aos seus membros por memorando ou ofício, com antecedência mínima de 24 horas.

Durante o exercício fiscal de 2023 o Comitê de Investimentos realizou o seguinte Cronograma de Reuniões com suas respectivas atas, disponibilizadas no site de IPSEPV- Uberaba, em <https://portal.uberaba.mg.gov.br/IPSERV/>, sendo possível visualizar as seguintes deliberações:

6.3.1 Quadro de Reuniões

Data	Horário	Local	Nº Ata
24/01/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSEPV- Uberaba	01
24/02/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSEPV- Uberaba	02
28/03/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSEPV- Uberaba	03
27/04/2023	16 h 30 min	Na sede do IPSEPV- Uberaba	04
30/05/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSEPV- Uberaba	05
23/06/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSEPV- Uberaba	06
25/07/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSEPV- Uberaba	07
29/08/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSEPV- Uberaba	08
28/09/2023	15 h 00 min	Na sede do IPSEPV- Uberaba	09
25/10/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSEPV- Uberaba	10
28/11/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSEPV- Uberaba	11
22/12/2023	09 h 00 min	Na sede do IPSEPV- Uberaba	12

7. LICITAÇÕES E CONTRATO

A licitação é um instrumento administrativo pelo qual o IPSEV e as demais entidades da Administração Pública estão submetidos para a contratação de seus prestadores de serviços em conformidade com a Lei Federal nº 14.133/2021.

7.1 Quadro dos Processos Licitatórios do ano de 2023:

Modalidade	Processo Licitatório	Contratado	Objeto	Valor
DISPENSA	01/2023	CRÉDITO E MERCADO ENGENHARIA FINANCEIRA LTDA	Consultoria e assessoria técnica financeira.	R\$6.960,00
DISPENSA ELETRÔNICA	02/2023	RAVENNA BRITO FIGUEIREDO	Fornecimento de papel sulfite A4.	R\$13.122,00
DISPENSA	04/2023	ATIVA SERVIÇOS ESPECIALIZADOS LTDA	Prestação de serviços de limpeza, jardinagem, conservação e manutenção predial	R\$56.355,84
INEXIGIBILIDADE	05/2023	ASSOCIACAO DAS EMPRESAS DE TRANSPORTE COLETIVO URBANO DE UBERABA - TRANSUBE	Auxílio-transporte.	R\$7.524,00
DISPENSA	6/2023	FUNDAÇÃO DE ENSINO TÉCNICO INTENSIVO "DR RENÊ BARSAN" - FETI	Programa de Estágio Não-Obrigatório	R\$158.400,00
PREGÃO ELETRÔNICO	8/2023	ATHENA CONSULTORIA ATUARIAL LTDA.	Prestação de serviços de assessoria, consultoria mensal e de gestão atuarial	R\$16.800,00
DISPENSA ELETRÔNICA	9/2023	D&G MIGUEL LTDA.	Contratação de empresa para fornecimento diário de pão francês	R\$10.507,20
DISPENSA ELETRÔNICA	10/2023	NATHALIA SOARES DE OLIVEIRA SANTOS SIMOES	Aquisição de 2 (duas) unidades de aparelhos smartphones novos	R\$3.198,00

7.2 Contratos Vigentes no ano de 2023:

Contrato Nº	Contratado	Objeto	Valor
1/2023	CRÉDITO & MERCADO GESTAO DE VALORES MOBILIARIOS LTDA	Prestação de serviços de assessoria e consultoria	64.000,00
2/2023	INFOPONTO DIGITAL RELOGIO DE PONTO E SISTEMAS LTDA	Locação de software registrador eletrônico de ponto	990,00
2/2023	UNIMED UBERABA COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO LTDA	Prestação de serviços especializada no ramo de planos de saúde	42.130,80
3/2023	CRÉDITO E MERCADO ENGENHARIA FINANCEIRA LTDA	Prestação de serviços de consultoria e assessoria	6.960,00
4/2023	RAVENNA BRITO FIGUEIREDO	Contratação de empresa para fornecimento de papel sulfite A4	13.122,00
5/2023	ATIVA SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EM LIMPEZA LTDA	Contratação de pessoa jurídica especializada na prestação de serviços de limpeza	56.355,84
6/2023	ASSOCIACAO DAS EMPRESAS DE TRANSPORTE COLETIVO URBANO DE UBERABA - TRANSUBE	Auxílio-transporte	7.524,00
7/2023	FUNDAÇÃO DE ENSINO TÉCNICO INTENSIVO "DR RENÉ BARSAN" - FETI	Programa de Estágio Não-Obrigatório	158.400,00
8/2023	UNIMED UBERABA COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO LTDA	Prestação de serviços médicos hospitalares	245.088,00
9/2023	ATHENA CONSULTORIA ATUARIAL LTDA.	Prestação de serviços de assessoria, consultoria	16.800,00

7.3 Contratos Encerrados e não renovados no ano de 2023

Contrato Nº	Encerramento	Contratado	Objeto	Valor
2/2023	29/09/2023	UNIMED UBERABA COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO LTDA	Prestação de serviços especializada no ramo de planos de saúde	42.130,80

8. CUMPRIMENTO DE DECISÕES JUDICIAIS

8.1 Quadro de processos relativo aos exercícios financeiros de 2023:

Processo (Nº ou Referência)	Origem	Resultado	Valores (R\$)
5034794-87.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 733,01
5032937-06.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 9.187,08
5030825-64.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 8.864,10
5010513-67.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 8.464,28
5030863-76.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 1.820,56
5030859-39.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 19.832,72
5017855-32.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 659,36
5012785-34.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 5.523,35
5014341-71.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 7.624,97
5013046-96.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 2.844,86

A lista acima relaciona, por amostragem, processos judiciais com pagamento realizado no decorrer do ano de 2023.

Ressalta-se que ao longo do ano de 2022 foram ajuizadas aproximadamente 400 ações judiciais visando obter a restituição de contribuição previdenciária retida sobre parcelas de natureza variável, uma vez que não havia permissão legal para que esta autarquia realizasse tal restituição de forma administrativa.

Desta forma, com o advento da Lei Complementar n. 640/2022, a partir de 08 de dezembro de 2022 possibilitou-se aos servidores realizar o requerimento de restituição no âmbito administrativo, observada a prescrição quinquenal contada do requerimento, o que gerou a redução do número de ações judiciais.

9. GESTÃO DE INVESTIMENTOS

Em se tratando de gestão de investimentos, daremos foco as informações:

- ✓ descrição detalhada dos ativos;
- ✓ descrição detalhada dos investimentos;
- ✓ descrição detalhada das aplicações financeiras; e
- ✓ descrição detalhada do fluxo de entrada e saídas dos recursos.

Para tanto, destaca-se que a Política de Investimentos para o exercício de 2023 estabelece a estratégia para o cumprimento dos objetivos de IPSERV, considerando as perspectivas do cenário econômico. Estabelece ainda o plano de contingência, os parâmetros, as metodologias, os critérios, as modalidades e os limites legais e operacionais, buscando a mais adequada alocação dos ativos, à vista do perfil do passivo no curto, médio e longo prazo, atendendo aos requisitos da Resolução CMN nº 4.963/2021.

9.1 Carteira de Investimentos Histórica para o exercício de 2023

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês
Janeiro	648.593.403,47	15.413.194,43	16.160.095,49	656.846.935,43
Fevereiro	656.846.935,43	8.005.170,74	7.880.109,49	659.055.884,18
Março	659.055.884,18	36.532.563,66	27.011.394,97	675.850.028,50
Abril	675.850.028,50	18.997.431,42	13.702.655,59	687.474.020,36
Maior	687.474.020,36	23.083.365,26	18.786.402,56	701.090.214,45
Junho	701.090.214,45	23.019.810,52	18.065.909,74	718.374.671,98
Julho	718.374.671,98	30.873.914,36	25.925.659,68	732.082.910,44
Agosto	732.082.910,44	25.701.773,79	21.143.888,82	739.438.155,64
Setembro	739.438.155,64	17.685.335,83	12.541.608,48	747.050.781,35
Outubro	747.050.781,35	13.941.714,74	9.778.207,80	752.044.803,02
Novembro	752.044.803,02	15.863.257,13	12.217.716,90	772.880.762,11
Dezembro	772.880.762,11	32.476.969,93	28.143.977,33	789.988.062,14

Ainda sobre a carteira de investimentos, destaca-se que em janeiro de 2023 o patrimônio líquido do IPSERV- Uberaba correspondia a R\$ 656.846.935,43. Já em dezembro do mesmo ano, conforme se identifica na tabela acima, o patrimônio líquido de IPSERV- Uberaba chegou a R\$ 789.988.062,14.

Podemos ver um crescimento de R\$133.141.126,71, equivalente a uma evolução de 20,25% no patrimônio financeiro do Instituto.

9.2 Evolução Patrimonial no Período

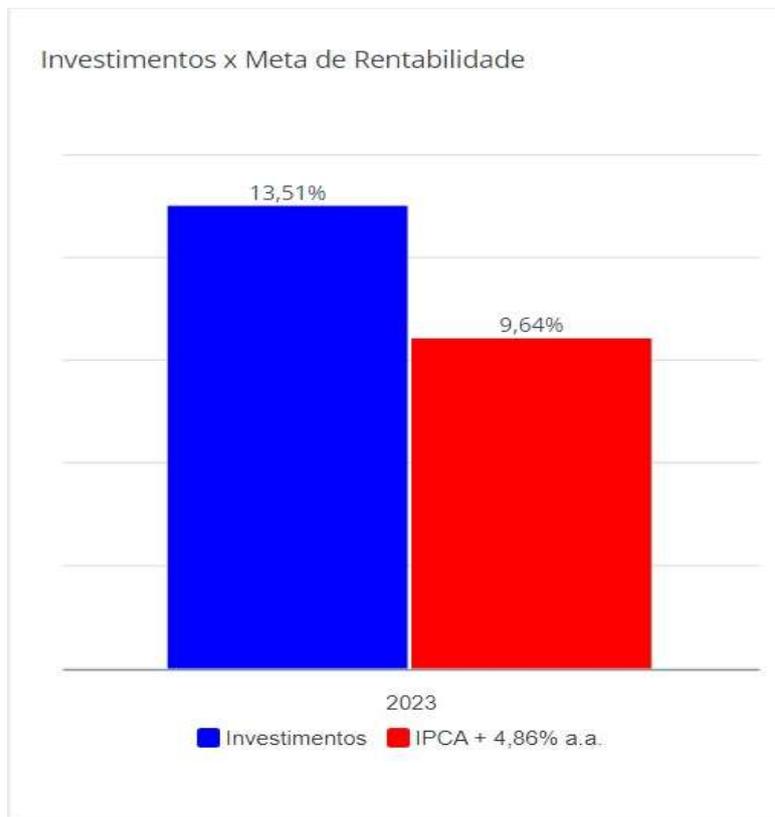


Destaca-se um crescimento contínuo e de boa curvatura evolutiva, não havendo períodos de retração ou declínio contínuo. É possível notar que o patrimônio líquido do IPSERV em seguindo uma curvatura crescente e notória, acumulando mais recursos mês a mês.

Chamamos a atenção quanto a possibilidade de haver períodos de retração ou declínio no patrimônio líquido do IPSERV, que tentem a reproduzir a volatilidade do mercado, uma vez que a carteira de investimentos apresenta exposição em ativos de alta volatilidade, porém, com a diversificação equilibrada e certa, as retrações poderão ser discretas ou quase imperceptíveis, apresentando posteriormente uma recuperação gradativa.

9.3 Rentabilidade da Carteira de Investimento

9.3.1 Rentabilidade Acumulada X Meta de Rentabilidade Acumulada



O retorno acumulado no período demonstrado no gráfico supera sua meta de rentabilidade no longo prazo, devido aos atuais acontecimentos mercadológicos. O atingimento da meta de rentabilidade, representa 9,64% de meta de rentabilidade estabelecida contra 13,51% de rentabilidade obtida pela carteira de investimentos.

9.3.2 Rentabilidade da Carteira de Investimento

Mês	Retorno Mês (%)	Retorno Acum (%)	Meta Mês(%)	Meta Acum (%)	Gap Acum (%)	VaR (%)
Janeiro	1,39%	1,39%	0,95%	0,95%	146,48%	1,87%
Fevereiro	0,31%	1,71%	1,18%	2,14%	79,69%	1,61%
Março	1,09%	2,81%	1,15%	3,31%	84,90%	1,57%
Abril	0,93%	3,77%	0,95%	4,30%	87,71%	1,29%
Maiο	1,35%	5,17%	0,65%	4,97%	103,95%	1,27%
Junho	1,75%	7,00%	0,32%	5,30%	132,09%	1,25%
Julho	1,21%	8,30%	0,52%	5,85%	141,96%	1,13%
Agosto	0,38%	8,71%	0,67%	6,55%	132,98%	1,19%
Setembro	0,33%	9,07%	0,64%	7,23%	125,46%	1,14%
Outubro	0,11%	9,19%	0,64%	7,91%	116,15%	1,44%
Novembro	2,15%	11,54%	0,66%	8,62%	133,85%	1,24%
Dezembro	1,65%	13,38%	0,94%	9,64%	138,72%	1,01%

Em se tratando da rentabilidade para o exercício de 2023, o IPSEV obteve o resultado de 13,38%, obtendo uma recuperação em seus resultados no acumulado no fechamento do exercício. A meta de rentabilidade, por sua vez, fechou o exercício com o resultado de 9,64%, superando o resultado apresentado pela carteira de investimentos.

9.4 Fluxo de Entrada e Saída dos Recursos

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates
Janeiro	648.593.403,47	15.413.194,43	16.160.095,49
Fevereiro	656.846.935,43	8.005.170,74	7.860.109,49
Março	659.055.884,18	36.532.563,66	27.011.394,97
Abril	675.850.028,50	18.997.431,42	13.702.655,59
Maiο	687.474.020,36	23.083.365,26	18.786.402,56
Junho	701.090.214,45	23.019.810,52	18.065.909,74
Julho	718.374.671,98	30.873.914,36	25.925.659,68
Agosto	732.082.910,44	25.701.773,79	21.143.886,82
Setembro	739.436.155,64	17.685.335,83	12.541.608,48
Outubro	747.050.781,35	13.941.714,74	9.778.207,80
Novembro	752.044.803,02	15.863.257,13	12.217.716,90
Dezembro	772.860.762,11	32.476.969,93	28.143.977,33

Os fluxos de entrada e saída para o exercício de 2023, correspondem o montante de R\$ 472.932.126,66, sendo:

- R\$ 261.594.501,81 em APLICAÇÕES;
- R\$ 211.337.624,85 em RESGATES.

10. CONTROLE INTERNO

Seguindo o Quadro de Auditorias traçado para o exercício de 2023, fica obrigatório a promoção de auditorias periódicas no IPSERV.

Abaixo, disponibilizamos a relação de auditorias promovidas por departamento no exercício.

10.1 Quadro de Auditorias

Áreas	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Administração	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Arrecadação	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>									
Atendimento	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Atuarial	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Benefícios	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>									
Compensação	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>									
Financeiro	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Investimentos	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>									
Jurídica	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
TI	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Nos relatórios de controle internos emitidos, foram contemplados todos os aspectos operacionais, legais e de conformidade.

11. RESPONSÁVEIS

Juliane de Melo Miziara
Chefe do Departamento Financeiro e Investimentos

Vinicius Mateus Ribeiro Silva
Chefe do Departamento Administrativo

Rafael Barbacena e Souza
Superintendente Jurídico

Vanessa Aparecida Borges de Freitas
Superintendente de Previdência Social

Débora Cunha Correa Silva
Chefe do Departamento de Contabilidade

Werlaini Cristina Felix Moura
Controladora e Ouvidora

Marcio Adriano Oliveira Barros
Presidente

Bianca Cardoso de Souza Prata Vidal
Diretora Executiva

Ciência do Conselho Administrativo

Afrânio Machado Borges Prata
Presidente do Conselho Administrativo

José Monteiro Conde
Vice-Presidente do Conselho Administrativo

Ana Flávia de Sousa Silva
Secretária do Conselho Administrativo

Silvânia Beatriz Silveira de Almeida Afonso
Conselheira

Taciana de Castro Balduino
Conselheira

Ciência do Conselho Fiscal

Carlos Cezar Gonzaga
Presidente do Conselho Fiscal

Luzia Cristina da Silva
Vice-Presidente do Conselho Fiscal

Josiani Lança de Azevedo
Conselheira Secretária