

Ipserv



UBERABA
GOVERNO MUNICIPAL

Relatório de Governança Corporativa

Exercício de 2025

Relatório de Governança Corporativa		__/__/__

SUMÁRIO

1.	INTRODUÇÃO	4
2.	IPSERV	5
2.1	Estrutura Administrativa	5
2.1.1	Diretoria Executiva	6
2.1.2	Conselho Administrativo	6
2.1.3	Conselho Fiscal	6
2.1.4	Comitê de Investimentos	7
2.2	Site do IPSERV e Canais de Comunicação	7
3.	DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS	8
3.1	Quantitativo de Servidores Aposentados	8
3.2	Quantitativo de Servidores Pensionistas	8
3.3	Quadro Demonstrativo da Evolução dos Grupos Ativos, Aposentados e Pensionistas dos Planos Previdenciário e Financeiro	8
3.4	Total Mensal da Folha de Pagamento dos Servidores Ativos e Inativos	9
3.5	Comparativo de Receitas e Despesas	9
3.5.1	Receita do Plano Previdenciário	9
3.5.2	Receita do Plano Financeiro	10
3.5.3	Receitas Totais	10
3.5.4	Despesas Plano Previdenciário	10
3.5.5	Despesas Plano Financeiro	11
3.5.6	Despesas Totais	11
3.6	Valores Totalizados dos Salários dos Beneficiários	11
3.6.1	Plano Previdenciário	12
3.6.1	Plano Financeiro	13
4.	EVOLUÇÃO DO RESULTADO RELATIVO AO EQUILÍBRIO FINANCEIRO E ATUARIAL	14
4.1	Dados Quantitativos de Aposentados e Pensionistas por Plano	15
4.1.1	Plano Previdenciário	15
4.1.2	Plano Financeiro	15

5. GESTÃO DE PESSOAS.....	16
5.1 Quadro de Pessoal X Remuneração:	16
6. ÓRGÃOS DE DELIBERAÇÃO E FISCALIZAÇÃO	17
6.1 Conselho Administrativo	17
6.1.1Quadro de Reuniões	17
6.1.2Principais Ações do Conselho Administrativo do IPSERV durante o Exercício de 2024	18
6.2 Conselho Fiscal.....	19
6.2.1Quadro de Reuniões	19
6.2.2Principais ações do Conselho Fiscal do IPSERV durante o exercício de 2024:	20
6.3 Comitê de Investimentos	20
6.3.1Quadro de Reuniões	21
6.3.2Principais Ações do Comitê de Investimentos do IPSERV durante o Exercício de 2024	21
7. LICITAÇÕES E CONTRATOS	22
7.1 Quadro dos Processos Licitatórios do Ano de 2024:.....	22
7.2 Contratos Vigentes no Ano de 2024:	23
7.3 Contratos Encerrados e Não Renovados no Ano de 2024	24
8. CUMPRIMENTO DE DECISÕES JUDICIAIS	25
8.1 Quadro de Processos Relativo aos Exercícios Financeiros de 2024:	25
9. GESTÃO DE INVESTIMENTOS	26
9.1 Carteira de Investimentos Histórica para o Exercício de 2024.....	26
9.2 Evolução Patrimonial no Período.....	27
9.3 Rentabilidade da Carteira de Investimento	28
9.3.1Rentabilidade Acumulada X Meta de Rentabilidade Acumulada.....	28
9.3.2Rentabilidade da Carteira de Investimento	29
9.4 Fluxo de Entrada e Saída dos Recursos	30
10. CONTROLE INTERNO	31
10.1 Quadro de Auditorias.....	31
11. RESPONSÁVEIS	32

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 e manutenção 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 2024 e a consolidação das informações relevantes dos anos anteriores, sendo os anos de 2022 e 2023.

2. IPSERV

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, reestruturado 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 IPSERV também está disponível para consulta no site através do link: <https://portal.uberaba.mg.gov.br/ipserv/>.

2.1.1 Diretoria Executiva

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

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

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

2.1.2 Conselho Administrativo

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

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

Silvânia Beatriz Silveira de Almeida Afonso	Michelle Paulina de Almeida
Conselheira	Conselheira

Ana Flávia de Sousa Silva
Secretária do Conselho

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

2.1.3 Conselho Fiscal

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

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

Josiani Lança de Azevedo
Conselheira Secretária

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

2.1.4 Comitê de Investimentos

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

Marcio Adriano Oliveira Barros	Bianca Cardoso de Souza Prata Vidal
Presidente IPSERV	Diretora Executiva
Juliane de Melo Miziara	Afrânio Machado Borges Prata
Chefe do Departamento Financeiro e de Investimentos e Gestora de Recursos do IPSERV	Representante do Conselho Administrativo
Pollyana Silva de Andrade	José Monteiro Conde
Representante da Prefeitura	Represente do SSPMU

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

2.2 Site do IPSERV e Canais de Comunicação

No 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.

Os canais de comunicação se estendem a:

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

Telefones: (34)3318-6900.

Whatsapp: (34) 9 9976-6900 (Atendimento somente por mensagem de texto)

Instagram: @ipservuberaba

E-mail: 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 2022, 2023 e 2024 das seguintes informações:

3.1 Quantitativo de Servidores Aposentados

Planos	2024	2023	2022	Variação
Previdenciário	520	443	404	28,71%
Financeiro	1.458	1.434	1.407	3,62%
Total	1.978	1.877	1.811	9,22%

3.2 Quantitativo de Servidores Pensionistas

Planos	2024	2023	2022	Variação
Previdenciário	142	134	124	14,51%
Financeiro	372	357	346	7,51%
Total	514	491	470	9,36%

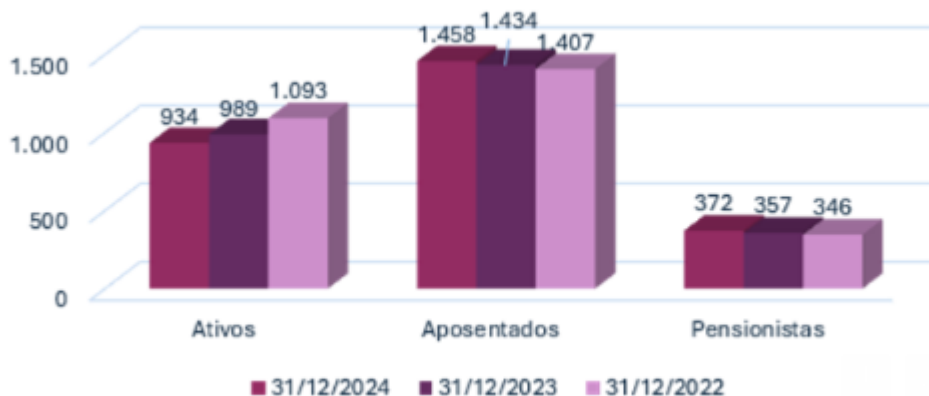
3.3 Quadro Demonstrativo da Evolução dos Grupos Ativos, Aposentados e Pensionistas dos Planos Previdenciário e Financeiro

Plano Previdenciário



Plano Financeiro

Evolução Grupo Segurados



3.4 Total Mensal da Folha de Pagamento dos Servidores Ativos e Inativos

Planos	2024	2023	2022	Variação
Total Previdenciário	32.550.691,56	27.518.516,00	23.261.829,66	39,93%
Ativos	30.608.622,19	25.983.785,80	22.042.473,77	38,86%
Aposentados	1.590.987,83	1.226.955,65	973.650,70	63,40%
Pensionistas	351.081,55	307.774,55	245.705,19	42,88%
Total Financeiro	14.873.070,94	13.326.985,08	11.962.561,52	24,33%
Ativos	6.284.299,19	5.596.890,43	5.337.788,06	17,73%
Aposentados	7.492.051,48	6.676.484,17	5.718.773,78	31,00%
Pensionistas	1.096.720,27	1.053.610,48	905.999,68	21,05%
Total	47.423.762,50	40.845.501,08	35.224.391,18	34,63%

3.5 Comparativo de Receitas e Despesas

3.5.1 Receita do Plano Previdenciário

Período Base	Receita Estimada		Receita Realizada		Variação entre Estimadas e Realizadas (%)
	Plano Previdenciário	Variação %	Plano Previdenciário	Variação %	
2022	126.041.085,37	-	176.018.042,67	-	39,65%
2023	175.882.758,68	39,54%	188.312.120,96	6,98%	7,06%
2024	198.647.528,91	12,94%	206.302.410,87	9,55%	3,85%
Média	166.857.124,32		190.210.858,17		13,99%

A receita realizada apresentou, em média, uma diferença de 13,99% superior à receita estimada. Observa-se que, em 2024, essa diferença foi significativamente reduzida, com a receita realizada superando a estimativa em 3,85%. Esse resultado demonstra que a

metodologia de parametrização utilizada para a projeção da receita está alinhada com a realidade do RPPS, conferindo maior confiabilidade às estimativas.

3.5.2 Receita do Plano Financeiro

Período Base	Receita Estimada		Receita Realizada		Variação entre Realizadas e Estimadas (%)
	Plano Financeiro	Variação %	Plano Financeiro	Variação %	
2022	97.844.146,43		86.404.446,68		-11,69%
2023	142.955.136,86	46,10%	99.392.834,85	15,03%	-30,47%
2024	117.810.813,38	-17,59%	113.564.760,12	14,26%	-3,60%
Média	119.536.698,89		99.787.347,22		-16,52%

3.5.3 Receitas Totais

Receita Totais			
Período Base	Estimada Total	Realizada Total	Variação entre Realizadas e Estimadas (%)
2022	223.885.237,80	262.422.489,35	17,21%
2023	318.837.895,54	287.704.955,81	-9,76%
2024	316.458.342,29	319.867.170,99	1,08%
Média	286.393.825,21	289.998.205,38	1,26%

A receita realizada total em 2024 ficou em 1,08% acima da receita estimada total.

Embora o fato de a receita realizada superar a estimada represente um cenário positivo para o RPPS, é fundamental que as previsões se aproximem ao máximo da realidade, a fim de subsidiar decisões mais assertivas por parte da gestão. Estimativas subavaliadas podem induzir à adoção de políticas mais restritivas, como aumento de contribuições, busca por novas fontes de financiamento ou até mesmo contenção de despesas, o que nem sempre se justifica diante de uma arrecadação mais robusta. Assim, manter a coerência entre as projeções e os resultados efetivos é essencial para o planejamento atuarial e financeiro do regime.

3.5.4 Despesas Plano Previdenciário

Período Base	Despesas Fixadas		Despesas Realizadas		Variação entre Fixadas e Realizadas (%)
	Plano Previdenciário	Variação %	Plano Previdenciário	Variação %	
2022	12.691.772,21		15.852.535,49		24,90%
2023	15.851.586,92	24,90%	22.058.626,05	39,15%	39,16%
2024	19.951.492,21	25,86%	24.001.062,89	8,81%	20,30%
Média	16.164.950,45		20.637.408,14		27,67%

A despesa fixada do plano previdenciário em 2024 ficou 20,30% a menor do que a despesa realizada. Essa diferença se justifica em sua maioria, em virtude das novas aposentadorias e pensões durante o ano, recomposição anual dos benefícios e saldo de benefícios de pensões.

3.5.5 Despesas Plano Financeiro

Período Base	Despesas Fixadas		Despesas Realizadas		Variação entre Fixadas e Realizadas (%)
	Plano Financeiro	Variação %	Plano Financeiro	Variação %	
2022	71.063.356,26		84.816.421,18		19,35%
2023	86.122.148,32	21,19%	97.662.043,60	15,15%	13,40%
2024	100.491.230,45	16,68%	104.124.522,17	6,62%	3,62%
Média	85.892.245,01		95.534.328,98		11,23%

3.5.6 Despesas Totais

Despesas Totais			
Período Base	Fixada Total	Realizada Total	Variação entre Fixadas e Realizadas (%)
2022	83.755.128,47	100.668.956,67	20,19%
2023	101.973.735,24	119.720.669,65	17,40%
2024	120.442.722,66	128.125.585,06	6,38%
Média	102.057.195,46	116.171.737,13	13,83%

A despesa total realizada em 2024 ficou 6,38% acima da despesa fixada, sendo a menor variação dos últimos três exercícios, o que evidencia melhora significativa na qualidade do planejamento e execução orçamentária.

3.6 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:

3.6.1 Plano Previdenciário

PLANO PREVIDENCIÁRIO	Quantidade	Média Valor Anual de Salários
2022		
Aposentados	404	R\$2.410,00
Pensionista	124	R\$1.981,00
Total Inativos	528	R\$4.391,00
Total Ativos	6.247	R\$3.528,00
Total Geral	6.775	R\$7.919,00
2023		
Aposentados	443	R\$2.770,00
Pensionista	134	R\$2.297,00
Total Inativos	577	R\$5.067,00
Total Ativos	6.145	R\$4.228,00
Total Geral	6.722	R\$9.295,00
2024		
Aposentados	520	R\$3.060,00
Pensionista	142	R\$2.472,00
Total Inativos	662	R\$5.532,00
Total Ativos	6.724	R\$4.552,00
Total Geral	7.386	R\$10.084,00

PLANO PREVIDENCIÁRIO	Variação Anual da Base Cadastral	Variação Anual de Salários
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%
Dez/2023 – Dez/2024		
Aposentados	17,38%	10,47%
Pensionista	5,97%	7,62
Total Inativos	14,73%	9,18
Total Ativos	9,42%	7,66
Total Geral	9,88%	8,49

3.6.1 Plano Financeiro

PLANO FINANCEIRO	Quantidade	Média Valor Anual de Salários
2022		
Aposentados	1.407	R\$4.065,00
Pensionista	346	R\$2.619,00
Total Inativos	1.753	R\$6.684,00
Total Ativos	1.093	R\$4.884,00
Total Geral	2.846	R\$11.568,00
2023		
Aposentados	1.434	R\$4.656,00
Pensionista	357	R\$2.951,00
Total Inativos	1.791	R\$7.607,00
Total Ativos	989	R\$5.659,00
Total Geral	2.780	R\$13.266,00
2024		
Aposentados	1.458	R\$5.139,00
Pensionista	372	R\$2.948,00
Total Inativos	1.830	R\$8.087,00
Total Ativos	934	R\$6.728,00
Total Geral	2.764	R\$14.815,00

PLANO FINANCEIRO	Variação Anual da Base Cadastral	Variação Anual de Salários
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%
Dez/2023 – Dez/2024		
Aposentados	1,67%	10,37%
Pensionista	4,20%	-0,10%
Total Inativos	2,18%	6,31%
Total Ativos	-5,56%	18,89%
Total Geral	-0,58%	11,68%

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
2022	63,90%	1,44%
2023	67,00%	1,43%
2024	62,66%	1,05%

Os Resultados Atuariais do plano de benefícios assim se apresentaram:

Data-Base	Plano Previdenciário	Plano Financeiro
2022	Déficit Técnico - R\$205.371.347,58	Insuficiência Financeira - R\$1.662.340.700,80
2023	Déficit Técnico - R\$267.495.456,38	Insuficiência Financeira - R\$1.736.564.769,80
2024	Déficit Técnico - R\$325.848.924,78	Insuficiência Financeira - R\$2.023.426.690,80

A necessidade de cobertura da insuficiência financeira foi parcialmente suprida mediante o Plano de Custeio normal implantado conforme o quadro abaixo. Entretanto ainda não foi implementado o plano de custeio suplementar sugerido na avaliação atuarial para equacionar o restante do déficit atuarial técnico.

Data-Base	Plano Previdenciário	Plano Financeiro
2022	Alíquota 28,00%	Alíquota 28,00%
2023	Alíquota 28,00%	Alíquota 28,00%
2024	Alíquota 28,00%	Alíquota 28,00%

4.1 Dados Quantitativos de Aposentados e Pensionistas por Plano

4.1.1 Plano Previdenciário

Plano Previdenciário						
Dos Aposentados e Pensionistas	2024		2023		2022	
	Homens	Mulheres	Homens	Mulheres	Homens	Mulheres
Quantidade Total	195	467	179	398	164	364
Provento Total Aposentados e Pensionistas	536.349,23	1.405.719,42	464.579,49	1.070.151,15	381.604,83	837.751,11
TOTAL DE APOSENTADOS	134	386	122	321	112	292
TOTAL DE PENSIONISTAS	61	81	57	77	52	72
Benefício Médio	2.328,27	2.580,95	2.272,85	2.314,58	1.909,79	2.033,28
Benefício Total Pensionistas	142.024,47	209.056,95	129.552,45	178.222,66	99.309,08	146.396,16

4.1.2 Plano Financeiro

Plano Financeiro						
Dos Aposentados e Pensionistas	2024		2023		2022	
	Homens	Mulheres	Homens	Mulheres	Homens	Mulheres
Quantidade Total	506	1.324	504	1.287	494	1.259
Provento Total	2.341.172,60	6.247.597,53	1.914.015,98	4.762.463,74	1.828.583,36	4.796.189,58
TOTAL DE APOSENTADOS	424	1.034	424	1.010	415	992
TOTAL DE PENSIONISTAS	82	290	80	277	79	267
Benefício Médio	2.882,49	2.966,74	2.861,58	2.977,20	2.327,92	2.704,47
Benefício Total Pensionistas	236.364,18	860.354,60	228.926,40	824.684,40	183.905,68	722.093,49

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 2024:

Vínculo	Quantidades/Mês											
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Servidores Públicos Ativos ocupantes de Cargo Efetivo	23	23	23	23	22	22	22	22	22	22	22	22
Servidores Ocupantes de Cargo em Comissão exclusivamente	7	8	8	8	8	8	7	7	7	8	8	8
Servidores Cedidos	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
TOTAL	35	36	36	36	35	35	34	34	34	35	35	35

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\$ 162.170,68	R\$ 41.954,94	R\$ 38.524,53	R\$242.650,15
Fevereiro	R\$ 155.686,27	R\$ 53.317,16	R\$ 40.034,86	R\$ 249.038,29
Março	R\$ 156.215,48	R\$ 53.317,16	R\$ 38.479,11	R\$ 248.011,75
Abril	R\$ 167.771,29	R\$ 60.343,82	R\$ 41.017,17	R\$ 269.132,28
Maio	R\$ 167.940,64	R\$ 57.961,19	R\$ 39.748,14	R\$ 265.649,97
Junho	R\$ 160.986,98	R\$ 55.295,21	R\$ 39.748,14	R\$ 256.030,33
Julho	R\$ 158.977,41	R\$ 51.903,12	R\$ 41.246,42	R\$ 252.126,95
Agosto	R\$ 158.135,41	R\$ 51.903,12	R\$ 39.748,14	R\$ 249.786,67
Setembro	R\$ 159.804,49	R\$ 51.903,12	R\$ 40.965,72	R\$ 252.673,33
Outubro	R\$ 161.411,07	R\$ 55.825,30	R\$ 40.434,74	R\$ 257.671,11
Novembro	R\$ 157.669,61	R\$ 55.295,21	R\$ 40.232,26	R\$ 253.197,08
Dezembro	R\$ 168.521,32	R\$ 55.295,21	R\$ 40.232,26	R\$ 264.048,79
TOTAL	R\$ 1.935.290,65	R\$ 644.314,56	R\$ 480.411,49	R\$ 3.060.016,70

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 2024, 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
19/01/2024	14 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	431
28/02/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	432
26/03/2024	13 h 30 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	433
25/04/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	434
22/05/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	001
27/05/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	435
27/06/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	436
25/07/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	437
29/08/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	438
30/09/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	439
14/10/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	002
30/10/2024	14 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	440
27/11/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	441
18/12/2024	14 h 30 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	442

6.1.2 Principais Ações do Conselho Administrativo do IPSERV durante o Exercício de 2024

- 1ª reunião do novo Conselho Administrativo Gestão 2024/2026 realizada em 28 de fevereiro de 2024, foram tratados os assuntos referentes a nova gestão do conselho, suas ações e como será a forma de trabalho da nova gestão para os próximos 03 anos.
- Foi assunto sugerido e acatado por todos os membros do Conselho Administrativo na reunião realizada em fevereiro de 2024 que a Presidência do Conselho será feita por um rodízio dos membros anualmente.
- Foi eleito um membro para atuar no Comitê de Investimentos como representante do Conselho Administrativo.
- Análise dos documentos, relatórios mensais do Instituto referente as áreas contábil, financeira e investimentos, previdenciária, contratos, jurídico e demandas pontuais que sejam pertinentes de análise por parte do Conselho Administrativo.
- Foi realizado em 22 de maio de 2024 uma reunião extraordinária do Conselhos Administrativo para apresentação e apreciação da avaliação atuarial exercício 2024 feito pela empresa Athena Atuarial e também as ponderações do conselho com relação a avaliação atuarial realizada. Nesta reunião também foi apresentado ao Conselho o relatório de Controle Interno do IPSERV para análise, sendo aprovado em reunião posterior.
- Foi encaminhado para o Conselho na reunião em 27 de maio de 2024 a PSI – Política de Segurança da Informação do IPSERV, para a análise do conselho e suas ponderações para posterior aprovação.
- A aprovação da PSI pelo Conselho Administrativo consta na ata 436ª de 27 de junho de 2024.
- Na reunião realizada em 25 de julho de 2024 foi apresentado para ciência do Conselho, o relatório de Ouvidoria referente ao ano de 2023 e 1º semestre de 2024.
- Na reunião realizada em 29 de agosto de 2024 foi apresentado ao Conselho a alteração do anexo da PSI – Política de Segurança da Informação, que foi aprovado por unanimidade pelos conselheiros e também foi apresentado o Plano de Ação e Capacitação do IPSERV 2024, sendo este, aprovado pelo Conselho conforme ata 439ª em reunião do dia 30 de setembro de 2024.
- Foi apresentado ao Conselho em reunião extraordinária em 14 de outubro de 2024 para ciência do Conselho Administrativo, o Relatório de Governança – Exercício 2024 e a Proposta Orçamentária do IPSERV para o exercício de 2025, sendo q mesma aprovada por este Conselho.
- Na reunião realizada em 27 de novembro de 2024 foi apresentado ao Conselho Administrativo o relatório de Gestão Atuarial 2024 pela empresa Athena Atuarial. Foi também apresentado aos conselheiros a Política de Investimento para o ano de 2025, sendo que a mesma foi aprovada por unanimidades pelos mesmos.
- Na reunião realizada em 18 de dezembro de 2024 foi elaborado e votado pelos membros do Conselho Administrativo, o cronograma de reuniões do Conselho para o ano de 2025,

para publicação em site oficial do IPSERV e na respectiva ata 442º no Diário Oficial do município de Uberaba.

- O IPSERV viabilizou a participação de alguns membros do Conselho Administrativo no 22º Seminário da AMIPREM que aconteceu nos dias 16 e 17 de maio de 2024 em Belo Horizonte/MG, evento este voltado para RPPS.
- Foi oferecido pelo IPSERV em parceria com a empresa Águia – Educação e Soluções Executivas Ltda, na sede do Instituto nos dias 02,03 e 04 de julho de 2024, Treinamento para Certificação Profissional RPPS – Conselheiros, Dirigentes, Gestor de Recursos e Comitê de Investimentos e posterior inscrição para prova e certificação pelo Instituto Totum.

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 IPSERV.

Durante o exercício fiscal de 2024 o Conselho Fiscal realizou o seguinte Cronograma de Reuniões com suas respectivas atas, disponibilizadas no site de IPSERV- Uberaba, em <https://portal.uberaba.mg.gov.br/IPSERV/>, sendo possível visualizar as seguintes deliberações:

6.2.1 Quadro de Reuniões

Data	Horário	Local	Nº Ata
25/01/2024	15 h 00 min	Na sede do IPSERV- Uberaba	472
28/02/2024	15 h 00 min	Na sede do IPSERV- Uberaba	473
27/03/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV- Uberaba	474
26/04/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV- Uberaba	475
29/05/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV- Uberaba	477
28/06/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV- Uberaba	478
31/07/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV - Uberaba	479
30/08/2024	10 h 00 min	Na sede do IPSERV- Uberaba	480
30/09/2024	15 h 00 min	Na sede do IPSERV- Uberaba	481
31/10/2024	15 h 00 min	Na sede do IPSERV- Uberaba	482
29/11/2024	15 h 00 min	Na sede do IPSERV- Uberaba	483
20/12/2024	09 h 00 min	Na sede do IPSERV- Uberaba	484

6.2.2 Principais ações do Conselho Fiscal do IPSERV durante o exercício de 2024:

- Foi realizada a 1ª reunião da nova gestão do Conselho Fiscal exercício 2024 a 2026 e foram definidos o cronograma das reuniões para o ano de 2024, o planejamento das reuniões com os conteúdos que serão pauta das convocações e definição das atas e ficou definido também os cargos dos conselheiros dentro do Conselho Fiscal.
- Análise dos documentos, relatórios mensais do Instituto referente as áreas contábil, financeira e investimentos, previdenciária, contratos, jurídico e demandas pontuais que sejam pertinentes de análise por parte do Conselho Fiscal.
- Ficou decidido por parte do Conselho na 477ª reunião realizada em 29 de maio de 2024 que encaminharia até o 15º dia útil de cada mês para o IPSERV a solicitação para inclusão na pauta dos documentos, referente aos assuntos contábeis, financeiros e previdenciários e para demais assuntos seria enviado com 05 dias de antecedência da reunião.
- O IPSERV viabilizou a participação de alguns membros do Conselho Fiscal no 22º Seminário da AMIPREM que aconteceu nos dias 16 e 17 de maio de 2024 em Belo Horizonte/MG, evento este voltado para RPPS.
- Foi oferecido pelo IPSERV em parceria com a empresa Águia – Educação e Soluções Executivas Ltda, na sede do Instituto nos dias 02,03 e 04 de julho de 2024, Treinamento para Certificação Profissional RPPS – Conselheiros, Dirigentes, Gestor de Recursos e Comitê de Investimentos e posterior inscrição para prova e certificação pelo Instituto Totum.

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 2024 o Comitê de Investimentos realizou o seguinte Cronograma de Reuniões com suas respectivas atas, disponibilizadas no site de IPSERV- 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
19/01/2024	10 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	01
26/02/2024	10 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	02
19/03/2024	10 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	03
23/04/2024	10 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	04
23/05/2024	10 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	05
25/06/2024	10 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	06
23/07/2024	15 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	07
27/08/2024	15 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	08
24/09/2024	15 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	09
29/10/2024	15 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	10
26/11/2024	15 h 00 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	11
17/12/2024	14 h 30 min	Na sede do IPSERV-Uberaba	12

6.3.2 Principais Ações do Comitê de Investimentos do IPSERV durante o Exercício de 2024

- Ponderações sobre a conjuntura econômica e seus impactos na carteira do instituto.
- Acompanhamento da carteira do instituto e suas adequações visando alcançar a meta atuarial.
- Aprovação de realocações e aplicações da carteira de investimentos do IPSERV.
- Atualização de conhecimento através da participação de alguns membros no 6º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS realizado em Florianópolis de 6 a 8 de março de 2024.
- Foi aprovada pelos membros do Comitê a Política de Investimentos do IPSERV para o exercício de 2025 em reunião realizada em 26 de novembro de 2024.
- Foi oferecido pelo IPSERV em parceria com a empresa Águia – Educação e Soluções Executivas Ltda, na sede do Instituto nos dias 02,03 e 04 de julho de 2024, Treinamento para Certificação Profissional RPPS – Conselheiros, Dirigentes, Gestor de Recursos e Comitê de Investimentos e posterior inscrição para prova e certificação pelo Instituto Totum.

7. LICITAÇÕES E CONTRATOS

A licitação é um instrumento administrativo pelo qual o IPSERV 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 2024:

Modalidade	Processo Licitatório	Contratado	Objeto	Valor
DISPENSA	01/2024	PONTO SOCORRO RELÓGIOS INDUSTRIAIS LTDA	Locação de Software Registrador Eletrônico de Ponto via Programa – REP-P	R\$1.540,00
INEXIGIBILIDADE	02/2024	LICITANET LICITAÇÕES ELETRÔNICAS LTDA	Disponibilização de Plataforma de Licitações Eletrônicas sem custas ao IPSERV.	-----
DISPENSA	03/2024	COR & ART MEGA PAPELARIA LTDA	Aquisição de cartuchos de toner novos.	R\$6.179,52
DISPENSA	04/2024	INSTITUTO TOTUM DE DESENVOLVIMENTO E GESTÃO EMPRESARIAL LTDA	Inscrição de profissionais do IPSERV junto a entidade credenciada pelo MPS para realização de exame de certificação profissional - PRO- GESTÃO.	R\$4.700,00
DISPENSA ELETRÔNICA	05/2024	CH3 CONTRATOS E NEGÓCIOS LTDA	Aquisição de 2 aparelhos de Ar Condicionado.	R\$7.413,94
LEILÃO ELETRÔNICO	06/2024	NOVA AURORA E- COMMERCE LTDA	Concessão de uso remunerado de 1(um) imóvel público de propriedade do IPSERV.	R\$1.710.000,00 (RECEITA)
DISPENSA	07/2024	INSTITUTO TOTUM DE DESENVOLVIMENTO E GESTÃO EMPRESARIAL LTDA	Serviços de auditoria para fins de certificação institucional do IPSERV no Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos RPPS – PRO-GESTÃO.	R\$11.400,00
PREGÃO ELETRÔNICO	08/2024	NEO CONSULTORIA E ADMINISTRAÇÃO DE BENEFÍCIOS LTDA	Gestão de Frota, para abastecimento de combustível e manutenção preventiva e corretiva dos veículos oficiais do IPSERV.	R\$42.750,87

PREGÃO ELETRONICO	09/2024	MADALENA GONÇALVES RIBEIRO MARTINS	Fornecimento contínuo e integral do grupo de itens de Material de Copa e Cozinha.	R\$5.919,60
PREGÃO ELETRONICO	10/2024	FIEL COMERCIO PROFISSIONAL LTDA	Fornecimento contínuo e integral do grupo de itens de Material de Limpeza e Produção de Higienização.	R\$15.936,00
PREGÃO ELETRONICO	11/2024	MALUMA COMERCIO, IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO DE PRODUTOS ALIMENTÍCIOS LTDA	Fornecimento contínuo e integral do grupo de itens de Gêneros de Alimentação.	R\$33.357,12

7.2 Contratos Vigentes no Ano de 2024:

Contrato Nº	Contratado	Objeto	Valor
LOCAÇÃO Nº 01/2024	HOVSEPIAN ADMINISTRAÇÃO DE BENS PRÓPRIOS LTDA	Locação do imóvel sede do IPSERV	R\$240.465,00
02/2020	COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE INFORMÁTICA DE UBERABA - CODIUB	Prestação de serviço de informática, serviços de tecnologia da informação, serviços de manutenção de equipamentos, serviços de locação e uso de licenças tecnológicas para o RPPS, sistema previdenciários, contabilidade pública e orçamento de acordo com a lei 4.320/64.	R\$644.188,08
912507005	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS	Prestação de serviços de coleta, transporte e entrega domiciliar, em âmbito nacional realizada pela empresa pública correios.	R\$12.000,00
4420	EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÃO DA PREVIDENCIA – DATAPREV S.A.	Obrigatoriedade de utilização do sistema "COMPREV" fornecido exclusivamente pela empresa pública brasileira DATAPREV, vinculada ao ministério da economia.	R\$33.600,00
03/2022	BK INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO LTDA	Fornecimento e administração do cartão alimentação dos servidores do IPSERV	R\$600.000,00
01/2023	CRÉDITO E MERCADO GESTÃO DE VALORES IMOBILIÁRIOS LTDA	Assessoria e consultoria para implantação do PRÓ-GESTÃO no IPSERV	R\$64.000,00
3/2023	CRÉDITO E MERCADO ENGENHARIA FINANCEIRA LTDA	Prestação de serviços de consultoria e assessoria financeira para o IPSERV	R\$9.036,00
4/2023	RAVENNA BRITO FIGUEIREDO	Fornecimento de papel sulfite A4	R\$14.184,00
5/2023	ATIVA SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EM LIMPEZA LTDA	Prestação de serviços de limpeza predial na sede do IPSERV	R\$59.878,08

6/2023	ASSOCIACAO DAS EMPRESAS DE TRANSPORTE COLETIVO URBANO DE UBERABA - TRANSUBE	Auxílio-transporte para os servidores do IPSERV	R\$7.524,00
7/2023	FUNDAÇÃO DE ENSINO TÉCNICO INTENSIVO "DR RENÊ BARSAN" - FETI	Programa de Estágio Não-Obrigatório	R\$79.200,00
8/2023	UNIMED UBERABA COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO LTDA	Prestação de serviços médicos hospitalares para os servidores do IPSERV	R\$81.696,00
9/2023	ATHENA CONSULTORIA ATUARIAL LTDA.	Prestação de serviços de assessoria, consultoria	R\$17.422,92
01/2024	D&G MIGUEL LTDA	Fornecimento de pão francês	R\$10.507,20
02/2024	PONTO SOCORRO RELÓGIOS INDUSTRIAIS LTDA	Locação de Software Registrador Eletrônico de Ponto via Programa – REP-P	R\$1.540,00
03/2024	LICITANET LICITAÇÕES ELETRÔNICAS LTDA	Disponibilização de Plataforma de Licitações Eletrônicas sem custas ao IPSERV.	-----
04/2024	NOVA AURORA E-COMMERCE LTDA.	Concessão de 1(um) imóvel público do IPSERV	R\$1.710.000,00
05/2024	INSTITUTO TOTUM DE DESENVOLVIMENTO E GESTÃO EMPRESARIAL LTDA.	Serviços de auditoria para fins de certificação institucional do IPSERV no Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos RPPS – PRO-GESTÃO.	R\$11.400,00

7.3 Contratos Encerrados e Não Renovados no Ano de 2024

Contrato Nº	Encerramento	Contratado	Objeto	Valor
02/2019	16/07/2024	WEBJUR PROCESSAMENTO DE DADOS LTDA	Prestação de serviços de acompanhamento diário e envio de publicações de atos judiciais e administrativos do IPSERV	R\$1.560,00
02/2022	30/06/2024	COMUNIC – MANUTENÇÃO E COMERCIO DE EQUIPAMENTOS TELEFÔNICOS LTDA	Prestação de serviço de manutenção preventiva e corretiva do PABX	R\$3.920,64
02/2023	19/04/2024	INFOPONTO DIGITAL RELÓGIO DE PONTO E SISTEMAS LTDA	Locação de software registrador eletrônico de ponto via programa – REP-P	R\$990,00

8. CUMPRIMENTO DE DECISÕES JUDICIAIS

8.1 Quadro de Processos Relativo aos Exercícios Financeiros de 2024:

Processo (Nº ou Referência)	Origem	Resultado	Valores (R\$)
5031486-43.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 7.272,90
5031480-36.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 4.065,77
5028633-61.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 7.522,39
5019323-31.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 27.413,37
5010405-38.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 12.815,80
5014952-24.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 12.038,40
5014953-09.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 7.215,76
5027358-77.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 76,46
5028030-85.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 57,35
5030647-18.2022.8.13.0701	Juizado Especial de Uberaba	Juiz determinou que fossem restituídos os valores retidos	R\$ 29.008,23

Os processos acima mencionados por amostragem foram pagos no decorrer do ano de 2024.

Destaca-se que, assim como demonstrado no relatório anterior, o ajuizamento de aproximadamente 400 ações judiciais ao longo de 2022 gerou reflexos no aumento do fluxo de trabalho desta Superintendência Jurídica desde o seu ajuizamento até os dias atuais.

Reiteramos que tais ações visaram a restituição de contribuição previdenciária retida sobre parcelas de natureza variável. Entretanto, a partir do advento da Lei Complementar nº 640/2022, possibilitou-se aos servidores realizar o requerimento de restituição no âmbito administrativo, reduzindo-se o número de ações judiciais distribuídas em desfavor do IPSERV.

9. GESTÃO DE INVESTIMENTOS

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

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

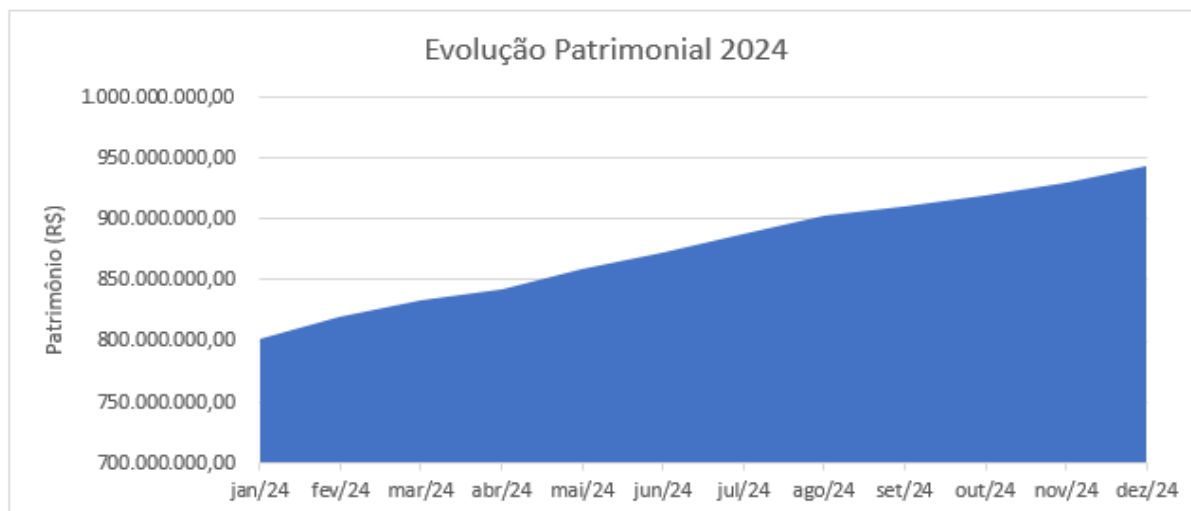
Para tanto, destaca-se que a Política de Investimentos para o exercício de 2024 estabelece a estratégia para o cumprimento dos objetivos de IPSERV, considerando as perspectivas do cenário econômico. Estabelece ainda o plano de contingência, os parâmetros, as metodologias, os critérios, as modalidades 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 2024

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno
Janeiro	789.988.062,14	27.557.478,36	20.503.221,44	802.103.979,33	5.061.660,27
Fevereiro	802.103.979,33	20.304.905,02	11.303.265,64	820.158.103,32	9.052.484,61
Março	820.158.103,32	35.342.784,84	29.142.330,96	833.904.921,53	7.546.364,33
Abril	833.904.921,53	26.177.354,09	16.544.084,46	842.708.255,47	-829.935,69
Maior	842.708.255,47	160.372.507,32	152.855.308,84	858.266.799,44	8.041.345,49
Junho	858.266.799,44	44.775.418,47	38.869.580,85	872.601.122,63	8.428.485,57
Julho	872.601.122,63	28.667.675,14	22.860.072,70	888.100.048,49	9.691.323,42
Agosto	888.100.048,49	57.971.641,66	54.215.060,63	902.817.368,51	10.960.738,99
Setembro	902.817.368,51	18.470.958,49	15.401.754,84	910.406.192,37	4.519.620,21
Outubro	910.406.192,37	15.163.124,36	13.002.297,02	919.724.429,94	7.157.410,23
Novembro	919.724.429,94	145.462.909,42	145.291.489,77	929.565.401,23	9.669.551,64
Dezembro	929.565.401,23	75.625.526,67	63.950.240,72	943.798.099,03	2.557.411,85

Ainda sobre a carteira de investimentos, destaca-se que em janeiro de 2024 o patrimônio financeiro do IPSERV- Uberaba correspondia a R\$ 789.988.062,14. Já em dezembro do mesmo ano, conforme se identifica na tabela acima, o patrimônio financeiro de IPSERV- Uberaba chegou a R\$ 943.798.099,03. Podemos ver um crescimento de R\$153.810.036,89, equivalente a uma evolução de 19,46% no patrimônio financeiro do Instituto.

9.2 Evolução Patrimonial no Período



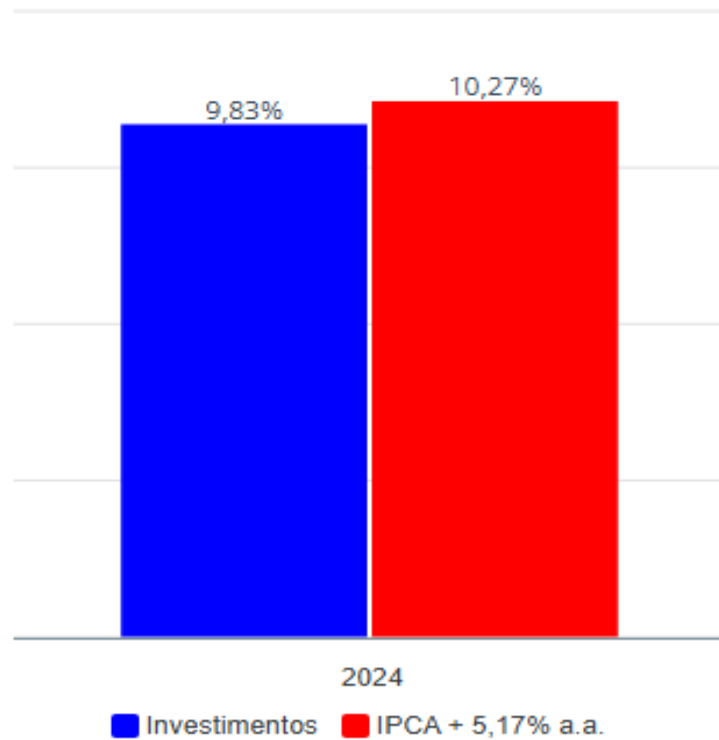
Destaca-se um crescimento contínuo e de boa curvatura evolutiva, não havendo períodos de retração ou declínio contínuo. É possível notar que o patrimônio líquido do IPSERV vem seguindo uma curvatura crescente e notória, acumulando mais recursos mês a mês.

Chamamos a atenção quanto a possibilidade de haver períodos de retração ou declínio no patrimônio líquido do IPSERV, que tendem 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

Investimentos x Meta de Rentabilidade



O retorno acumulado no período demonstrado no gráfico para o ano de 2024 não superou sua meta de rentabilidade, devido aos atuais acontecimentos mercadológicos. O Instituto alcançou um retorno de 9,83% no ano de 2024, o que representa 95,73% da meta de rentabilidade para o período, estipulada em 10,27%.

9.3.2 Rentabilidade da Carteira de Investimento

Mês	Retorno Mês (%)	Retorno Acum (%)	Meta Mês(%)	Meta Acum (%)	Gap Acum (%)	VaR (%)
Janeiro	0,64%	0,64%	0,86%	0,86%	73,60%	1,08%
Fevereiro	1,12%	1,76%	1,21%	2,09%	84,23%	1,15%
Março	0,91%	2,69%	0,56%	2,66%	101,01%	1,05%
Abril	-0,10%	2,59%	0,82%	3,51%	73,79%	1,37%
Maio	0,95%	3,56%	0,88%	4,42%	80,49%	1,10%
Junho	0,98%	4,57%	0,61%	5,06%	90,29%	1,24%
Julho	1,10%	5,72%	0,84%	5,94%	96,25%	1,48%
Agosto	1,23%	7,02%	0,42%	6,39%	109,87%	2,04%
Setembro	0,50%	7,55%	0,86%	7,31%	103,37%	1,54%
Outubro	0,78%	8,40%	1,02%	8,41%	99,90%	1,37%
Novembro	1,05%	9,54%	0,77%	9,24%	103,18%	1,68%
Dezembro	0,27%	9,83%	0,94%	10,27%	95,73%	2,05%

Em se tratando da rentabilidade para o exercício de 2024, o IPSERV obteve o resultado de 9,83%, alcançando 95,73% da meta de rentabilidade do exercício.

9.4 Fluxo de Entrada e Saída dos Recursos

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates
Janeiro	789.988.062,14	27.557.478,36	20.503.221,44
Fevereiro	802.103.979,33	20.304.905,02	11.303.265,64
Março	820.158.103,32	35.342.784,84	29.142.330,96
Abril	833.904.921,53	26.177.354,09	16.544.084,46
Maio	842.708.255,47	160.372.507,32	152.855.308,84
Junho	858.266.799,44	44.775.418,47	38.869.580,85
Julho	872.601.122,63	28.667.675,14	22.860.072,70
Agosto	888.100.048,49	57.971.641,66	54.215.060,63
Setembro	902.817.368,51	18.470.958,49	15.401.754,84
Outubro	910.406.192,37	15.163.124,36	13.002.297,02
Novembro	919.724.429,94	145.462.909,42	145.291.489,77
Dezembro	929.565.401,23	75.625.526,67	63.950.240,72

Os fluxos de entrada e saída para o exercício de 2024, correspondem o montante de R\$1.239.830.991,71, sendo:

- R\$ 655.892.283,84 em APLICAÇÕES;
- R\$ 583.938.707,87 em RESGATES.

10. CONTROLE INTERNO

Seguindo o Quadro de Auditorias traçado para o exercício de 2024, 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	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐
Arrecadação	☒	☐	☐	☐	☐	☐	☒	☐	☐	☐	☐	☐
Atendimento	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐
Atuarial	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐
Benefícios	☒	☐	☐	☐	☐	☐	☒	☐	☐	☐	☐	☐
Compensação	☒	☐	☐	☐	☐	☐	☒	☐	☐	☐	☐	☐
Financeiro	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐
Investimentos	☒	☐	☐	☐	☐	☐	☒	☐	☐	☐	☐	☐
Jurídica	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐
TI	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐

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

Beatriz Almeida de Moraes
Chefe da Seção de Contabilização

Werlaini Cristina Felix Moura
Controladora e Ouvidora

Marcio Adriano Oliveira Barros
Presidente

Bianca Cardoso de Souza Prata Vidal
Diretora Executiva

Ciência do Conselho Administrativo

José Monteiro Conde
Presidente do Conselho Administrativo

Afrânio Machado Borges Prata
Vice-Presidente do Conselho Administrativo

Ana Flávia de Sousa Silva
Secretária do Conselho Administrativo

Silvânia Beatriz Silveira de Almeida Afonso
Conselheira

Michelle Paulina de Almeida
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