

IPESC

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS
DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO-ES

Diretoria Executiva - Gestão 2024:

Leo Miller Rodrigues
Diretora Presidente /Representante Legal
01/01/2024 à 13/06/2024
Decreto nº 7.392/2023

Nelma de Souza Silva Couto
Diretora Presidente /Representante Legal
14/06/2024
Decreto nº 7.715/2024

Douglas Moreira Farias
Membro da Diretoria Executivo
Decreto nº 7.387/2023
Bacharel em Direito,
Profissional Certificado API-MEC-Gestor
de Regime Próprio de Previdência

Laylla Cristina Fernandes Costa
Membro da Diretoria Executiva
Decreto nº 6.524/2021
Técnico em Administração
Profissional ANBIMA CPA10

**Conselho Municipal De
Previdência:**

Decreto nº 7.762/2024

Léo Miller Rodrigues

Adriano da Silva Viana

Francisco Augusto Teixeira Foneca

Samarone de Castro Araújo

Thays Brasil Costa Castanheira Ferreira

Conselho Fiscal

Decreto nº 7.761/2024

Thays Brasil Costa Castanheira Ferreira

Érica Bonzi Pimentel

Raphaela de Abreu Medeiros Botelho

Comitê De Investimentos: Portaria IPESC nº 1.477/2024

Laylla Cristina Fernandes Costa

Douglas Moreira Farias

Nélma de Souza Silva Couto

Érica Bonzi Pimentel

Raphaela de Abreu Medeiros Botelho

Léo Miller Rodrigues

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO

Emitente: Controle Interno do Município de São José do Calçado/ES

Unidade Gestora: INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SAO JOSE DO CALÇADO — IPESC

Gestores Responsáveis: Léo Miller Rodrigues e Nelma de Souza Silva Couto

Exercício: 2024.

1.1 Introdução

1.2 Apresentação

Em cumprimento as determinações contidas na IN 68/2020 do TCEES e o disposto na Lei Municipal nº 1.817/2013, artigos 70 e 74, da Constituição Federal, art.59 da Lei Complementar nº 101/2000 — LRF, apresentamos o Relatório eParecer Conclusivo do Controle Interno sobre as contas do exercício financeiro de 2024 do INSTITUTO DEPREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DESÃO JOSÉ DO CALÇADO -IPESC.

O presente relatório compõe a Prestação de Contas do Ordenador de Despesas relativo ao exercício financeiro de 2024, conforme estabelece a Instrução Normativa nº 68/2020, do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, e suas alterações.

Informamos que as Peças da PCA foram enviadas para este Controle Interno em 14/03/2025, pelo atual a Presidente Srª Nelma de Souza Silva Couto, por meio de arquivos digital.

A seguir apresentamos os pontos de controle selecionados para análise, os procedimentos adotados, seguidos das constatações e proposições sugeridas, emitindo, ao final, nosso parecer conclusivo.

1.3 Introdução

Observando o que dispõe o artigo 74 da Constituição da República Federativa do Brasil de 1988 e o que dispõe o artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 — Lei de Responsabilidade Fiscal, esse órgão de controle interno realizou, no exercício de 201, procedimentos de controle, objetivando principalmente:

| - Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial no **INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DOMUNICIPIO DESAO JOSE DO CALÇADO —IPESC**, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado,

|| — Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Considerando o universo a que se referem os pontos de controle apontados neste relatório, os procedimentos foram realizados por amostragem, utilizando-se técnicas de auditoria governamental aplicáveis a cada caso.

A seguir apresentamos os procedimentos adotados, seguidos das constatações e proposições sugeridas, emitindo, ao final, nosso parecer conclusivo.

Com intuito de evidenciar as ações realizadas para atualização da base cadastral dos segurados ativos, no tocante a data de nascimento e número de dependentes, condição dos dependentes (válido, invalidez temporária ou permanente), estado civil, data de nascimento do cônjuge e dos pais, tempo de contribuição para o RPPS, tempo de contribuição para outros RPPS, base de cálculo (remuneração de contribuição); no caso de professor, identificar se o mesmo atua exclusivamente nas funções de magistério na educação infantil e no ensino fundamental e/ou médio, etc.

De acordo com as Informações repassadas pelo Departamento de Recursos Humanos da Prefeitura Municipal NÃO HOUVE RECADASTRAMENTO DOS SERVIDORES ATIVOS no ano de 2024.

Quanto ao recadastramento dos Inativos e Pensionistas deste Instituto foi realizado nos períodos de Novembro/2024 a Fevereiro/2025, onde foi realizado e atingindo a metade 99%. Os recadastramentos (prova de vida) foi realizado com devidos protocolos de atendimento

- Sobre a EVOLUÇÃO DE BENEFÍCIOS

Evolução do número de segurados inativos e pensionistas, nos últimos cinco exercícios, sempre posicionados em 31/12;

	Pensionistas	Inativos
2013	35	137
2014	36	140
2015	39	149
2016	39	158
2017	39	168
2018	43	185
2019	41	195
2020	45	203
2021	48	205
2022	49	205
2023	55	216
2024	50	214

Quantitativo de benefícios concedidos pelo RPPS, segregados por tipo de benefício e por exercício, nos últimos cinco anos;

	Auxilio Doença	Salário Maternidade
2016	14	00
2017	05	05
2018	07	08
2019	10	01
2020	09	02
2021	00	00
2022	00	00
2023	00	00
2024	00	00

Valores totais despendidos com o pagamento dos benefícios concedidos pelo RPPS, segregados por tipo de benefício e por exercício, nos últimos cinco anos:

ANO	Tipo de Beneficio	Fundo Financeiro	Fundo Previdenciário	Total
2024	Aposentadoria	R\$6.171.375,04	R\$474.933,84	R\$6.646.308,88
	Pensão	R\$844.070,44	R\$113.241,80	R\$957.312,24
	TOTAL ANUAL	R\$ 7.015.445,48	R\$588.175,64	R\$7603621,12
ANO	Tipo de beneficio	Fundo Financeiro	Fundo Previdenciário	Total
2023	Aposentadoria	R\$ 4.815.215,27	R\$ 387.712,33	R\$ 5.202.927,60
	Pensão	R\$ 814.263,11	R\$ 98.450,22	R\$ 912.713,33
	TOTAL ANUAL	R\$ 5.629.478,38	R\$ 486.162,55	R\$ 6.115.640,93
ANO	Tipo de Beneficio	Fundo Financeiro	Fundo Previdenciário	Total
2022	Aposentadoria	R\$ 4.732.477,07	R\$ 306.746,63	R\$ 5.039.223,70
	Pensão	R\$ 748.536,46	R\$ 75.112,53	R\$ 823.648,99
	TOTAL ANUAL	R\$ 5.481.013,53	R\$ 381.859,16	R\$ 5.862.872,69
ANO	Tipo de Beneficio	Fundo financeiro	Fundo Previdenciário	Total
2021	Aposentadoria	R\$4.485.049,53	R\$233.968,89	R\$4.719.018,42
	Pensão	R\$ 698.528,28	R\$ 63.481,87	R\$ 762.010,15
	TOTAL ANUAL	R\$ 5.183.577,81	R\$ 297.450,76	R\$ 5.481.028,57
<hr/>				
ANO		Valor despendido		
		Fundo Financeiro	Fundo Previdenciário	Total
2020	Aposentadoria	R\$ 4.433.811,02	R\$144.759,93. 61	R\$ 4.578.570,68
	Pensão	R\$ 666.519,13	R\$ 37.969,44	R\$ 704.488,57
	Auxilio doença e Salário Maternidade	R\$ 21.637,12	R\$ 59.081,33	R\$ 80.718,45
	TOTAL ANUAL	R\$5.121.967,27	R\$241.810,38	R\$5.363.777,65

Número total de benefícios do RPPS do último exercício, segregados pelo critério de reajustamento dos benefícios: (posição em 31/12)

2024	
Com Paridade	Sem Paridade

04	03
2023	
Com Paridade	Sem Paridade
03	04
2022	
Com Paridade	Sem Paridade
00	00
2021	
Com Paridade	Sem Paridade
05	07
2020	
Com Paridade	Sem Paridade
04	03

Sobre a Compensação Previdenciária

Informações acerca do convênio de compensação previdenciária firmado com o MPS (data de assinatura, data de vigência, das obrigações recíprocas, doente e do INSS, etc);

O Termo de Cooperação Técnica Foi assinado em 05/02/2003, em vigor enquanto houver obrigações financeiras decorrentes da compensação previdenciária.

Fluxo anual (número de benefícios e dos valores) dos últimos cinco anos dos valores do RO(Regime de Origem)x RI(Regim e Instituidor):

2016	
Nº de Benefícios	Valores Pagos
00	R\$00,00
2017	
Nº de Benefícios	Valores Pagos
22	R\$308.962,88
2018	
Nº de Benefícios	Valores Pagos
16	R\$ 30.565,28
2019	
Nº de Benefícios	Valores Pagos
bloqueados	R\$00,00

2020	
Nº de Benefícios	Valores Pagos
15	R\$244.091,24
2021	
Nº de Benefícios	Valores Pagos
XXXX	R\$00,00
2022	
Nº de Benefícios	Valores Pagos
12	R\$00,00
2023	
Nº de Benefícios	Valores Pagos
REGIME DE ORIGEM	

Evidenciar o fluxo financeiro mensal recebido a título de compensação previdenciária;

No Exercício de 2024 houve recebimento de compensação previdenciária, com fluxo mensal no tocante: Janeiro e Fevereiro R\$ 6.055,24 e Março a Novembro R\$ 6.279,82 e no mês de Dezembro R\$341.823,09.

Evidenciar o quantitativo de aposentadorias/pensões concedidas nos últimos cinco exercícios com direito a compensação previdenciária e os que não o possuem:

	Com direito a COMPREV	Sem direito A COMPREV
2024	02	02
2023	03	04
2022	04	02
2021	05	07
2020	06	05
2019	10	00

Evidenciar o número de benefícios que possuem direito a requerer compensação previdenciária, entretanto estão aguardando registro do TCE:

O RPPS busca levantar tais dados em relação ao que se foi solicitado em tempo hábil.

Avaliar Gestão Financeira

Evidenciação dos parcelamentos existentes no RPPS, demonstrando a lei autorizativa do parcelamento, número de parcelas, as competências que estão englobadas, a natureza dos valores parcelados (ex. Contribuição de segurados/patronal), os respectivos valores originais, atualizações, juros e os recebimentos recebidos no exercício, além do saldo para o exercício seguinte:

Não há acordos de parcelamentos com nenhum órgão municipal referente a repasses previdenciários

Apuração do resultado financeiro do último exercício:

MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO IPESC- FUNDO FINANCEIRO (NOVA) ESPIRITO SANTO 28.674.423/0001-06 FLUXO DE CAIXA CONTÁBIL EXERCÍCIO DE 2024											
SALDO ANTERIOR		ENTRADAS			SAÍDAS			SALDO PARA O DIA SEGUINTE			
		Receita	Anul. Dedução	Anul. de Pagto	Pagamentos	Dedução	Anul. Receita				
5.624,27		7.775.206,75	0,00	0,00	7.018.492,55	0,00	0,00	762.338,47			
Código	Código	Descrição			Saldo Anterior	Valor Entrada	Valor Saida	Saldo Atual			
021 - BANESTES											
2	28.218.931	CONTA MOVIMENTO - FUNDO FINANCEIRO			4.713,41	14.530.926,63	13.793.664,38	741.975,66			
TOTAL BANCO:											
104 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL					4.713,41	14.530.926,63	13.793.664,38	741.975,66			
1	103.4 MOV	CONTA MOVIMENTO - COMPREV (F.F)			910,86	410.451,95	391.000,00	20.362,81			
TOTAL BANCO:											
TOTAL GERAL:											
5.624,27		7.775.206,75	0,00	0,00	7.018.492,55	0,00	0,00	762.338,47			

MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO IPESC- FUNDO FINANCEIRO (NOVA) ESPIRITO SANTO 28.674.423/0001-06 FLUXO DE CAIXA CONTÁBIL EXERCÍCIO DE 2024											
SALDO ANTERIOR		ENTRADAS			SAÍDAS			SALDO PARA O DIA SEGUINTE			
		Receita	Anul. Dedução	Anul. de Pagto	Pagamentos	Dedução	Anul. Receita				
5.624,27		7.775.206,75	0,00	0,00	7.018.492,55	0,00	0,00	762.338,47			
Código	Código	Descrição			Saldo Anterior	Valor Entrada	Valor Saida	Saldo Atual			
021 - BANESTES											
2	28.218.931	CONTA MOVIMENTO - FUNDO FINANCEIRO			4.713,41	14.530.926,63	13.793.664,38	741.975,66			
TOTAL BANCO:											
104 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL					4.713,41	14.530.926,63	13.793.664,38	741.975,66			
1	103.4 MOV	CONTA MOVIMENTO - COMPREV (F.F)			910,86	410.451,95	391.000,00	20.362,81			
TOTAL BANCO:											
TOTAL GERAL:											
5.624,27		7.775.206,75	0,00	0,00	7.018.492,55	0,00	0,00	762.338,47			

Evidenciação mensal do recebimento de aportes para cobertura de insuficiência financeira, segregado por Poder/órgão;



**MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
IPESC- FUNDO FINANCEIRO (NOVA)
ESPIRITO SANTO
28.674.423/0001-06
FLUXO DE CAIXA CONTÁBIL
EXERCÍCIO DE 2024**

Emissão: 14/03/2025 12:23:12

SALDO ANTERIOR	ENTRADAS			SAÍDAS				SALDO PARA O DIA SEGUINTE
	Receita	Anul. Dedução	Anul. de Pagto		Pagamentos	Dedução	Anul. Receita	
5.624,27	7.775.206,75	0,00	0,00	7.018.492,55	0,00	0,00	0,00	762.338,47
Código	Código	Descrição			Saldo Anterior	Valor Entrada	Valor Saída	Saldo Atual
021 - BANESTES								
2 28.218.931	CONTA MOVIMENTO - FUNDO FINANCEIRO			4.713,41	14.530.926,63	13.793.664,38	741.975,66	
TOTAL BANCO:				4.713,41	14.530.926,63	13.793.664,38	741.975,66	
104 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL								
1 103.4 MOV	CONTA MOVIMENTO - COMPREV (F.F)			910,86	410.451,95	391.000,00	20.362,81	
TOTAL BANCO:				910,86	410.451,95	391.000,00	20.362,81	
TOTAL GERAL:				5.624,27	14.941.378,58	14.184.664,38	762.338,47	

Apuração do resultado financeiro do último exercício

REFERENTE AO PERÍODO DE 01/01/2024 A 31/12/2024

Data	Histórico	Vlr Recebido	Vlr Recebido Líquido
☐ Movimento Financeiro : 0000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA			
05/12/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 11/2024	737.000,00	737.000,00
02/02/2024	COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DE FOLHA DE PAGAMENTO	443.323,05	443.323,05
05/03/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO MES 02/2024	449.081,16	449.081,16
03/04/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO MES 03/2024	433.487,71	433.487,71
03/05/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 04/2024	480.167,69	480.167,69
23/05/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 05/2024	501.677,46	501.677,46
01/08/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 07/2024	674.357,58	674.357,58
02/09/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 08/2024	678.356,15	678.356,15
04/11/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 10/2024	710.865,56	710.865,56
30/12/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 12/2024	417.966,02	417.966,02
01/07/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 06/2024	536.276,12	536.276,12
01/10/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 09/2024	671.225,77	671.225,77
		6.733.784,27	6.733.784,27



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
IPESC- FUNDO FINANCEIRO (NOVA)
ESPIRITO SANTO
28.674.423/0001-06
TERMO DE VERIFICAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS
EXERCÍCIO DE 2024

Emissão: 24/03/2025 13:22:24

Nesta data em cumprimento as exigências estabelecidas pelo Tribunal de Contas do Estado, foi feita a verificação destes valores no Caixa desta Entidade, tendo encontrado o seguinte:

Moeda corrente do País em:

Bancos : 761.254,17 (setecentos e sessenta e um mil duzentos e cinqüenta e quatro reais e dezessete centavos)

Contabilidade : 762.338,47 (setecentos e sessenta e dois mil trezentos e trinta e oito reais e quarenta e sete centavos)

Conta	Descrição	Saldo Contábil	Não Lançada na Contabilidade		Não Lançada no Banco		Saldo Bancário
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	
021 - BANESTES							
28.218.931	CONTA MOVIMENTO - FUNDO FINANCEIRO	741.975,66	806,80				741.168,86
Total Banco:		741.975,66	806,80	0,00	0,00	0,00	741.168,86
104 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL							
103.4.MOV	CONTA MOVIMENTO - COMPREV (FF)	20.362,81	277,50				20.085,31
Total Banco:		20.362,81	277,50	0,00	0,00	0,00	20.085,31
Total Geral:		762.338,47	1.084,30	0,00	0,00	0,00	761.254,17



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
IPESC - FUNDO PREVIDENCIÁRIO - (NOVA)
ESPIRITO SANTO
28.674.433/0001-41
TERMO DE VERIFICAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS
EXERCÍCIO DE 2024

Emissão: 24/03/2025 13:29:47

Nesta data em cumprimento as exigências estabelecidas pelo Tribunal de Contas do Estado, foi feita a verificação destes valores no Caixa desta Entidade, tendo encontrado o seguinte:

Moeda corrente do País em:

Bancos : 35.160.880,91 (trinta e cinco milhões cento e sessenta mil oitocentos e oitenta reais e noventa e um centavos)

Contabilidade : 35.161.438,13 (trinta e cinco milhões cento e sessenta e um mil quatrocentos e trinta e oito reais e treze centavos)

Conta	Descrição	Saldo Contábil	Não Lançada na Contabilidade		Não Lançada no Banco		Saldo Bancário
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	
001 - BANCO DO BRASIL S/A							
9713-6	CONTA MOVIMENTO -BB						
9713-6 AP1	BB Previdenciario Multimercado	3.157.690,75					3.157.690,75
9713-6 AP2	BB PREVID RF RFM-M - CNPJ/BB PREVID RF RFM-M	1.219.454,44					1.219.454,44
9713-6 AP3	BB PREVID IMA-B TP - CNPJ/BB PREVID IMA-B TP	1.493.242,44					1.493.241,74
9713-6 AP4	BB PREVID RF RFM-MI - CNPJ/BB PREVID RF RFM-MI	1.153.481,87		0,70			1.153.481,87
9713-6 AP5	BB PREVID RF IMAB 5+ - CNPJ/BB PREVID RF IMAB 5+	907.615,51					907.615,51
9713-6 AP6	BB PREVID RF PERFIL - CNPJ/BB PREVID RF PERFIL	1.330.981,37					1.330.981,37
Total Banco:		9.262.466,38	0,70	0,00	0,00	0,00	9.262.466,38
021 - BANESTES							
28.219.038	CONTA MOVIMENTO - FUNDO PREVIDENCIARIO - BEES	78.238,81	256,52				77.982,29
28.219.038 AP	BANESTES VIP DI FIC RENDA FIXA REF DI	1.109.667,34					1.109.667,34
28.219.038 AP1	FI BANESTES PREVIDENCIARIO RENDA FIXA	1.840.210,13					1.840.210,13
Total Banco:		3.028.116,28	256,52	0,00	0,00	0,00	3.027.859,76
104 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL							
71004-3	CONTA MOVIMENTO-FUNDO PREVIDENCIARIO	300,00	300,00				
71004-3 API	CAIXA FI BRASIL REF DI LONGO PRAZO	2.020.072,48					2.020.072,48
71004-3 AP2	CAIXA FI BRASIL IMA-B5 TP RF LP	1.842.526,48					1.842.526,48
71004-3 AP4	CAIXA FI BRASIL IMA GERAL TP RF LP	1.448.961,41					1.448.961,41
71004-3 AP5	CAIXA FI BRASIL IMA-B5+TP RF LP	2.151.557,79					2.151.557,79
71004-3 AP6	CAIXA FI BRASIL IMA-B TP RF LP	1.403.708,05					1.403.708,05
71004-3 AP7	CAIXA FIC ACOES VALOR DIVIDENDOS RPPS	225.091,16					225.091,16
Total Banco:		9.092.217,37	300,00	0,00	0,00	0,00	9.091.917,37
237 - BRADESCO							
45773	Banco Bradesco S/A						
45773-6 AP	Banco Bradesco - RIO BRAVO ESTRATEGICO IPCA	463.935,12					463.935,12
39935	Banco Bradesco						
39935	Banco Bradesco - AZ QUEST BAYER SISTEMATICO	191.055,55					191.055,55
27387	Banco Bradesco - PLURAL DIVIDENDOS FIA	86.711,09					86.711,09
33082	Banco Bradesco - PLURAL FUNDO DE INVESTIMENTOS EM AÇÕES BDR-NIVEL I	639.473,26					639.473,26
Total Banco:		1.381.175,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1.381.175,02



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
IPESC - FUNDO PREVIDENCIÁRIO - (NOVA)
ESPÍRITO SANTO
28.674.433/0001-41
TERMO DE VERIFICAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS
EXERCÍCIO DE 2024

Emissão: 24/03/2025 13:29:47

Nesta data em cumprimento as exigências estabelecidas pelo Tribunal de Contas do Estado, foi feita a verificação destes valores no Caixa desta Entidade, tendo encontrado o seguinte:

Moeda corrente do País em:

Bancos : 35.160.880,91 (trinta e cinco milhões cento e sessenta mil oitocentos e oitenta reais e noventa e um centavos)

Contabilidade : 35.161.438,13 (trinta e cinco milhões cento e sessenta e um mil quatrocentos e trinta e oito reais e treze centavos)

Conta	Descrição	Saldo Contábil	Não Lançada na Contabilidade		Não Lançada no Banco		Saldo Bancário
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	
278 - Banco GENIAL INVESTIMENTOS CVM S/A							
90277	Banco GENIAL	3.726,32					3.726,32
902774-AP	Banco GENIAL	12.393.736,76					12.393.736,76
Total Banco:		12.397.463,08	0,00	0,00	0,00	0,00	12.397.463,08
Total Geral:		35.161.438,13	557,22	0,00	0,00	0,00	35.160.880,91



MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO
IPESC - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO - (NOVA)
ESPÍRITO SANTO
05.271.924/0001-46
TERMO DE VERIFICAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS
EXERCÍCIO DE 2024

Emissão: 24/03/2025 13:33:28

Nesta data em cumprimento as exigências estabelecidas pelo Tribunal de Contas do Estado, foi feita a verificação destes valores no Caixa desta Entidade, tendo encontrado o seguinte:

Moeda corrente do País em:

Bancos : 18.936,61 (dezoito mil novecentos e trinta e seis reais e sessenta e um centavos)

Contabilidade : 18.936,61 (dezoito mil novecentos e trinta e seis reais e sessenta e um centavos)

Conta	Descrição	Saldo Contábil	Não Lançada na Contabilidade		Não Lançada no Banco		Saldo Bancário
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	
021 - BANESTES							
27.879.394	CONTA MOV - DESPESA ADMINISTRATIVA (FF) BEES	526,33					526,33
27.879.410	CONTA MOV - DESPESA ADMINISTRATIVA (FP) BEES	18.409,78					18.409,78
Total Banco:		18.936,61	0,00	0,00	0,00	0,00	18.936,61
Total Geral:		18.936,61	0,00	0,00	0,00	0,00	18.936,61

Evidenciar mensal do recebimento de aportes para cobertura de insuficiência financeira, segregado por Poder/órgão

Movimento Financeiro	▲ Nome	Número	Data	Histórico	Vlr Recebido
☒ Movimento Financeiro : 000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA					
000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA	Execução	0000001	02/02/2024	COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA DE PAGAMENTO MES 02/2024	443.323,05
000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA	Execução	0000002	05/03/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO MES 03/2024	449.081,16
000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA	Execução	0000003	03/04/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO MES 03/2024	433.487,71
000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA	Execução	0000004	03/05/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 04/2024	480.167,69
000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA	Execução	0000005	23/05/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 05/2024	501.677,46
000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA	Execução	0000006	01/07/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 06/2024	536.276,12
000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA	Execução	0000007	01/08/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 07/2024	674.357,58
000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA	Execução	0000008	02/09/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 08/2024	678.356,15
000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA	Execução	0000009	01/10/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 09/2024	671.225,77
000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA	Execução	0000010	04/11/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 10/2024	710.865,56
000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA	Execução	0000011	05/12/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 11/2024	737.000,00
000001 - REPASSE RECEBIDO - COMPLEMENTAÇÃO FINANCEIRA DA FOLHA	Execução	0000012	30/12/2024	COMPLEMENTO FINANCEIRO PARA FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO MES 12/2024	417.966,02
					6.733.794,27
					6.733.794,27

GESTÃO DE INVESTIMENTOS

Evidenciação da relação de entidades credenciadas pelo RPPS para receber aplicações de recursos previdenciários e seu prazo de validade:

As Entidades e Instituições Financeiras Credenciadas para o exercício de 2024 estão amplamente divulgadas no endereço eletrônico: <https://www.ipesc.es.gov.br/atestados-comite>

Evidenciação da evolução do saldo dos Investimentos e Aplicações Temporárias dos últimos cinco exercícios:

ANO	SALDO - 31/12
2024	R\$35.162.482,99
2023	R\$32.692.876,57
2022	R\$27.030.605,34
2021	R\$23.809.105,28
2020	R\$22.786.851,31
2019	R\$20.412.410,48
2018	R\$17.075.579,93
2017	R\$14.529.516,81
2016	R\$12.146.009,26

Análise do cumprimento da política de investimentos do RPPS e do enquadramento destas aplicações aos limites legais estabelecidos pelo Conselho Monetário Nacional;

ORPPStemporobjetivocumprirapolíticadeinvestimentodeterminadaparao exercício, observando os limites inferiores esuperioresda legislaçãoem vigor. Em decorrênciade2024tersidoumanoatípicoparaomercado financeiro,pois havendo eleições diretas para a gestão municipal, guerras internacionais , dentre outros,o RPPS obteve **1,17%** de sua meta pré-estabelecida, **não atingindo a meta atuarial**.

SÃO JOSÉ DO CALÇADO														31/12/2024
RENTABILIDADES DA CARTEIRA VERSUS META ATUARIAL														
Ano	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Rent. Ano	
2024	-0,17	0,64	0,22	-1,02	1,09	-0,57	1,88	0,90	-0,38	-0,21	0,22	-1,39	1,17	
IPCA + 4,92%	0,84	1,20	0,54	0,80	0,86	0,59	0,82	0,40	0,84	1,00	0,75	0,92	10,01	
p.p. indexador	-1,01	-0,56	-0,32	-1,82	0,23	-1,16	1,05	0,50	-1,22	-1,22	-0,53	-2,31	-8,84	
2023	-0,05	0,99	2,46	1,93	2,59	2,20	0,88	-0,10	-0,53	-0,17	2,25	2,33	15,74	
IPCA + 4,77%	0,94	1,18	1,14	0,95	0,64	0,31	0,51	0,66	0,63	0,63	0,65	0,93	9,55	
p.p. indexador	-0,99	-0,18	1,33	0,98	1,95	1,89	0,37	-0,75	-1,16	-0,80	1,60	1,40	6,19	
2022	-0,05	0,66	2,26	0,68	1,04	-0,31	-0,54	1,66	1,60	1,03	-0,45	-0,08	7,72	
IPCA + 4,91%	0,94	1,38	2,05	1,43	0,89	1,07	-0,28	0,08	0,11	0,97	0,79	1,04	10,96	
p.p. indexador	-0,99	-0,71	0,21	-0,75	0,14	-1,38	-0,26	1,59	1,49	0,06	-1,24	-1,12	-3,24	
2021	-0,75	-1,11	-0,30	0,59	0,77	0,31	-0,21	-0,62	-0,06	-1,55	2,20	0,56	-0,22	
IPCA + 5,89%	0,71	1,27	1,46	0,77	1,31	1,01	1,47	1,38	1,64	1,71	1,41	1,26	16,52	
p.p. indexador	-1,46	-2,38	-1,75	-0,18	-0,54	-0,70	-1,67	-2,00	-1,70	-3,26	0,79	-0,69	-16,73	

Evidenciação mensal do comportamento dos rendimentos das aplicações financeiras, segregados por segmento de aplicação, ocorridas no exercício financeiro;

O Comportamento mensal da carteira de investimentos se encontra disponível no link:
<https://www.ipesc.es.gov.br/reletomensal-de-invest-2024>

Evidenciação da composição (nome, endereço, formação, telefone, e-mail e CPF) e qualificação dos membros do Comitê de Investimentos do RPPS

NOME	ENDEREÇO	FORMAÇÃO	TELEFONE	Email	CPF	Qualificação
Douglas Moreira Farias	R: Maestro Elpidio De Sá Viana, nº 25, centro,São Jose do Calçado	<ul style="list-style-type: none"> • Tecnólogo em Informática • Bacharel em Direito <ul style="list-style-type: none"> • Pós Graduado em Gestão Pública e Finanças 	28 999813713	douglasinfo7@yahoo.com.br	11812039700	Profissional Credenciado APIMEC-CGRPPS

Nélma de Souza Silva Couto	Rua Abelardo José Pimentel nº59, Centro, São José Do Calçado/ES	<ul style="list-style-type: none"> • Bacharel em Direito • Pós Graduado em Direito Público Municipal 	28 998827015	nelma-couto@hotmail.com	105315007-56	
Laylla Cristina Fernandes Costa	Ruada Lavourinha,s/n, Loteamento São Domingos, São José do Calçado	<ul style="list-style-type: none"> • Bacharel em Serviço Social • Pós Graduada Lato Sensu – Administração do SUAS 	22 999599474	laylacfc@gmail.com	11381376770	Profissional Credenciado AMBIMA- CPA-10
Léo Miller Rodrigues	Rua Maria Tereza de Oliveira, Bairro João Meireles, Guaçuí	<ul style="list-style-type: none"> • Bacharelem Ciências Contábeis 	28 999483590	leomiler@hotmail.com	08304648750	Profissional Credenciado APIMEC- CGRPPS
Erica Bonzi Pimentel	R:Elpidio de Sá Viana, S/N, centro, São Jose do Calçado	<ul style="list-style-type: none"> • Bacharel em Análise de Sistema 	28 999653231	ebonzipimentel@gmail.com	078515387-00	
Raphaela de Abreu Medeiros Botelho	Rua Padre Armando Guerts,404, Bairro Honorelino Gomes, São José do Calçado	<ul style="list-style-type: none"> • Licenciatura em Pedagogia <ul style="list-style-type: none"> • Especialista Em Filosofia e Psicanálise 	22 997050145	abreu-rafaela@bol.com.br	126883337,12	

Relação das datas das reuniões realizadas pelo Comitê de Investimentos e suas principais deliberações, em especial as Autorizações de Aplicação e Resgate(APR);

As reuniões ordinárias são mensais e obrigatóriamente as reuniões extraordinárias sempre que necessário poderão ser convocadas, conforme art.8º do Regulamento do Comitê. Sendo como principal pauta a elaboração de fluxo de aplicação e resgate previstos para o mês em curso e monitorar o demonstrativo da movimentação dos investimentos durante o mês anterior.

Avaliar Taxade Administração

Relação das licitações homologadas no exercício, evidenciando o fornecedor, objeto licitado e valores envolvidos;

Não Houve Licitação homologada durante o exercício.

Relação dos contratos firmados no exercício, evidenciando os fornecedores contratos, o objeto da contratação, prazo de duração e os valores totais envolvidos no exercício;

Objeto da contratação	Tipo	Fornecedores	Contrato	Prazo de duração	Valores totais
MANUTENÇÃO PREVENTIVA E CORRETIVA DOS MICROCOMPUTADORES E NOTEBOOKS, E CORRETIVA DO SERVIDOR DE DADOS.	Dispensa	RHONEYH LABIO SCWENK INFORMÁTICA ME	001/2024	01/01/2024 A 31/05/2024	R\$ 45.000,00
Serviço anual de caixas de email profissional e Institucional pelo periodo de 12 meses	Dispensa	ALAN BATISTA DIORIA -	0002/2024	22/06/2020 A 22/06/2021	R\$ 3.720,00
SERVIÇOS DE ASSESSORIA, EXECUÇÃO E ORIENTAÇÃO TÉCNICA A ÁREA DE CONTABILIDADE PÚBLICA, DE ACORDO COM AS NOVAS NORMAS BRASILEIRAS DE CONTABILIDADE APLICADAS AO SETOR PÚBLICO	Dispensa	Contratado A.L.N. FERREIRA CONSULTORIA E SERVIÇOS CONTABEIS - ME	0003/2024	01/01/2024 A 31/12/2024	R\$ 48.000,00
Serviços de conectividade à internet para atender o IPESC, com plano de 400Mb, na tecnologia via fibra Óptica pelo periodo de 12 meses.	Dispensa	ACESSE COMUNICAÇÃO LTDA	0004/2024	01/01/2024 A 31/12/2024	R\$ 2.097,00

GESTÃO ATUARIAL

Informações sobre a empresa e os atuários responsáveis pela elaboração das últimas cinco avaliações atuariais anuais, seus respectivos contratos e valores dispêndios;

Ano	Atuários responsáveis	Contratos	Valores despendidos
2024	Felix Orlando Villalba – MIBA Nº1906	Segundo Aditivo ao Contrato nº005/2023 (Prazode12meses)	R\$17.592,00
2023	Felix Orlando Villalba–MIBA Nº 1906	Contrato nº 005/2023 (Prazo de 12 meses)	R\$17.592,00
2022	Felix Orlando Villalba – MIBA Nº 1906	Contrato nº 005/2022 (Prazo de 12 meses)	R\$17.040,00
2021	Felix Orlando Villalba – MIBA Nº 1906	Contrato nº 009/2021 (Prazo de 12 meses)	R\$17.040,00
2020	André Rocha Marinho – MIBA Nº 2826	Contrato nº 008/2020	R\$7.750,00
2019	André Rocha Marinho – MIBA Nº 2826	Contrato nº 005/2019	R\$7.400,00
2018	Ricardo Cicarelli de Melo–IBA Nº 1306	Contrato nº 001/2018	R\$4.500,00
2017	Ricardo Cicarelli de Melo–IBA Nº 1306	Contrato nº 005/2017	R\$3.000,00
2016	Ricardo Cicarelli de Melo–IBA Nº 1306	Contrato nº 003/2016	R\$2.500,00
2015	Ricardo Cicarelli de Melo–IBA Nº 1306	Contrato nº 008/2015	R\$1.550,00

Gestão de Pessoa

Evidenciação o quantitativo de servidores que o RPPS possui para realização das suas

atividades (contratados, comissionados, efetivose/ou cedidos), os treinamentos que os mesmos realizaram no decorrer do exercício, além da sua respectiva política de remuneração (Plano de Carreira, Vantagens Pessoais, Auxílios, etc.).

Nome	Cargo	Contratados, Comissionados, Efetivos e/ou cedidos	Lotação	Treinamentos Realizados
Douglas Moreira Farias	Diretor Executiva	Efetivo no cargo de Agente Administrativo – Cedido ao IPESC	IPESC	
Layla Cristina Fernandes Costa	Diretora Executiva	Efetivo no cargo de Agente Fiscal na PMSJC – cedido ao IPESC	IPESC	
Léo Miler Rodrigues	Diretor Presidente De 01/01/2024 Até 13/06/2024.	Efetivo no cargo de Tesoureiro na PMSJC – Cedido ao IPESC	IPESC	
Nélma de Souza Silva Couto	Diretor Presidente De 14/06/2024 Até o momento.	Cargo comissionado	IPESC	
Jaqueline Maria Martins Costa	Servente	Efetivo no cargo de Servente na PMSJC – cedido ao IPESC	IPESC	

Não Houve TREINAMENTOS.

São José do Calçado/ES, 25 de março de 2025

LEÔNIDAS VIEIRA BARRETO FIGUEIREDO
 - MATR. 031.944 -
 CONTROLADOR GERAL
 PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CALÇADO