



# Relatório de Governança Corporativa 2023

# SANTAFEPREV - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SANTA FÉ DO SUL

Rua Sete, 1167, Santa Fé do Sul - SP, CEP: 15775-000

Telefone: (17) 3631-3468

E-mail: santafeprev@santafeprev.com.br

**ELIO MILER**

**DIRETOR PRESIDENTE**

**EVANDRO CARLOS ZARPELÃO**

**DIRETOR DE BENEFÍCIOS**

**ANTONIO ELPIDIO PRADO**

**DIRETOR FINANCEIRO**

**FRANCINE DANTAS PARDO**

**DIRETOR DE ORÇAMENTO E CONTABILIDADE**

## HISTÓRICO DE VALIDAÇÃO

<b>Título</b>	<b>Autor</b>	<b>Elaborado em</b>	<b>Homologado por</b>	<b>Homologado em</b>	<b>Instrumento Homologação</b>
Relatório de Governança Corporativa	Presidência	26/02/2024	Diretoria Executiva	28/02/2024	Ata da 002 Reunião extraordinária da Diretoria Executiva
<b>Aprovador</b>	<b>Data da Aprovação</b>	<b>Instrumento de Aprovação</b>		<b>Ano Referência</b>	<b>Periodicidade</b>
Conselho Administrativo e Conselho Fiscal	22/03/2024	Ata da 131 Reunião Ordinária Conjunta do Conselho Administrativo e do Conselho Fiscal		2023	Anual

O SANTAFEPREV - Instituto Municipal de Previdência Social, foi instituído como autarquia no município de Santa Fé do Sul em 15 de junho de 1.993, através da Lei nº 1979, de 15 de junho de 1.993, onde foram estabelecidas as normas pertinentes à previdência social dos servidores efetivos da Prefeitura Municipal e do próprio Instituto de Previdência, o SANTAFEPREV.

Obedecendo às determinações constitucionais e infraconstitucionais o SANTAFEPREV tem a competência para gerir a habilitação, administração e pagamento dos benefícios previdenciários previstos na legislação municipal, que dispõe sobre o regime previdenciário dos servidores públicos do Município de Santa Fé do Sul e seus dependentes.

## SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO.....	6
SEGURADOS .....	6
QUANTITATIVO DE SERVIDORES ATIVOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS.....	6
RESUMO DAS FOLHAS DE PAGAMENTO .....	6
ARRECAÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES E OUTRAS RECEITAS.....	7
Receitas Orçamentárias .....	7
Valores Arrecadados Com Compensação Previdenciária .....	8
PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS E OUTRAS DESPESAS .....	10
Resumo Receita Previdenciária x Despesa Previdenciária .....	10
EVOLUÇÃO ATUARIAL.....	11
CUSTO PREVIDENCIÁRIO TOTAL .....	12
Custo Previdenciário Total do Plano Previdenciário.....	12
EVOLUÇÃO QUANTITATIVA E QUALITATIVA DOS CUSTOS POR TIPO DE BENEFÍCIO .....	12
Evolução dos Custos por tipo no Plano Previdenciário.....	12
EVOLUÇÃO DO RESULTADO RELATIVO AO EQUILÍBRIO FINANCEIRO E ATUARIAL E DO PLANO DE CUSTEIO...	13
Evolução do Plano Previdenciário.....	13
Evolução do Plano de Custeio .....	14
GESTÃO DE INVESTIMENTOS .....	14
ATIVOS DO FUNDO .....	15
Composição dos Ativos .....	15
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS.....	15
Alocação das Aplicações Financeiras .....	15
Risco .....	15
Retorno .....	16
ENTRADAS E SAÍDAS DE RECURSOS.....	17
Entradas .....	17
Saídas .....	17
Saldo de Disponibilidade Financeira – Fundo Previdenciário.....	18
CONSELHOS E COMITÊ DE INVESTIMENTOS .....	18
CONSELHO ADMINISTRATIVO – CONSAD .....	18
CONSELHO FISCAL – CONFIS .....	19
COMITÊ DE INVESTIMENTOS - COMINV .....	19
INSTITUCIONAL.....	20
GESTÃO DE PESSOAL.....	20
Composição do Quadro de Pessoal .....	20
Escolaridade .....	20

GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA .....	20
Folha de Pagamento do SANTAFEPREV – Valor Bruto (servidores ativos do quadro, cedidos e exclusivos da Autarquia).....	20
GERENCIAMENTO DE CONTRATOS .....	20
CONTRATOS EM VIGOR.....	21
ATIVIDADES DA ASSESSORIA JURÍDICA DURANTE O ANO DE 2023 .....	23
CONTROLES INTERNOS .....	23
Auditoria Interna e Conformidade .....	23
Auditoria Interna .....	23
Controle Interno / Conformidade.....	24
Licitações .....	24
Processos Manualizados: .....	24
IMAGEM INSTITUCIONAL.....	25
Qualidade no Atendimento ao Público.....	25
Formas de Acesso à Informação.....	25
Página na Internet .....	25

## APRESENTAÇÃO

Com base nos meses de janeiro a dezembro de 2023, este relatório tem a finalidade de fornecer informações que permitem aos segurados, beneficiários e ao público em geral, acompanhar as principais atividades do SANTAFEPREV, atendendo aos princípios básicos de Governança Corporativa: transparência, equidade, prestação de contas e responsabilidade social.

## SEGURADOS

### QUANTITATIVO DE SERVIDORES ATIVOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS

O ano de 2023, terminou (dezembro) com um quantitativo de servidores ativos dos Poderes Executivo e Legislativo de 1598 (um mil quinhentos e noventa e oito) e de 006 (seis), respectivamente, e os de aposentados e pensionistas de todos os Poderes foram, respectivamente, de 367 (trezentos e sessenta e sete) e 134 (cento e trinta e quatro).

Observamos que os dados de servidores ativos do Poder Executivo foram fornecidos pela Secretaria Municipal Administrativo e do Poder Legislativo, pelo setor de Recursos Humanos da Câmara Municipal.

### RESUMO DAS FOLHAS DE PAGAMENTO

Nos meses de janeiro a dezembro de 2023, as folhas de ativos do Poder Executivo totalizaram R\$ **69.287.951,59 (Sessenta e nove milhões duzentos e oitenta e sete mil novecentos e cinquenta e um reais e cinquenta e nove centavos).**

SERVIDORES ATIVOS (EXECUTIVO) – 2023		
Mês	Quantitativo	Folhas de Pagamento/ Base Contribuição
Janeiro	1.545	5.233.091,21
Fevereiro	1.536	5.197.252,23
Março	1.534	5.231.397,04
Abril	1.528	5.261.827,72
Mai	1.525	5.334.963,30
Junho	1.524	5.322.248,49
Julho	1.541	5.335.484,11
Agosto	1.560	5.360.454,03
Setembro	1.565	5.415.232,09
Outubro	1.565	5.426.670,72
Novembro	1.566	5.433.249,26
13º Salário	1.573	5.332.796,86

Dezembro	1.598	5.403.284,53
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 69.287.951,59</b>

Nos meses de janeiro a dezembro de 2023, as folhas de ativos do Poder Legislativo totalizaram R\$ 534.983,22 (Quinhentos e trinta e quatro mil novecentos e oitenta e três reais e vinte e dois centavos).

<b>SERVIDORES ATIVOS (LEGISLATIVO)– 2023</b>		
<b>Mês</b>	<b>Quantitativo</b>	<b>Folhas de Pagamento / Base Contribuição</b>
Janeiro	006	38.755,38
Fevereiro	006	38.755,38
Março	006	38.704,45
Abril	006	38.755,38
Maio	006	38,755,38
Junho	006	38.755,38
Julho	006	39.296,40
Agosto	006	34.391,83
Setembro	006	44.468,05
Outubro	006	44.468,05
Novembro	006	44.468,05
13º Salário	006	46.401,60
Dezembro	006	49.007,89
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 534.983,22</b>

## **ARRECAÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES E OUTRAS RECEITAS**

### Receitas Orçamentárias

O limite para movimentação de empenho no ano de 2023 pelo SANTAFEPREV foi determinado pelo Decreto nº 5.336 de 21/12/2022, que dispõe sobre a programação orçamentária e financeira e que estabeleceu normas para execução orçamentária do Poder Executivo para o ano.

A execução orçamentária do Município é realizada com a observação do fluxo de ingresso de recursos. As tabelas a seguir apresentam o comportamento das receitas arrecadadas no ano de 2022 e no ano de 2023, cabe ressaltar que no exercício de 2022, no segundo quadrimestre, houve o parcelamento de

parcelamentos já existentes, acarretando na redução da receita de contribuição de parcelamento no exercício de 2023.

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (ARRECADADAS)	2022 (TOTAL ACUMULADO – R\$)	2023 (TOTAL ACUMULADO – R\$)	VARIAÇÃO
Contribuição dos Servidores	8.592.886,39	8.710.605,27	1,37%
Contribuição patronal	8.921.116,14	8.952.664,75	0,35%
COMPREV	736.759,15	1.038.626,68	40,97%
Aportes Periódicos	3.161.411,14	4.4994.654,89	57,99%
Contribuição Regime de Parcelamento	6.918.775,74	2.786.280,88	-59,73% <sup>1</sup>
Rendimentos Aplicações Financeiras (Orçamentário)	3.581.316,49	7.769.618,38	116,95%
Outras Receitas	2.764,20		
<b>TOTAL</b>	<b>31.915.029,25</b>	<b>34.252.450,85</b>	<b>7,32%</b>

<sup>1</sup> Houve reparcelamento dos parcelamentos no ano de 2023

#### Valores Arrecadados Com Compensação Previdenciária

De janeiro a dezembro de 2023, com a compensação previdenciária, foram arrecadados R\$ 1.038.626,68 (um milhão, trinta e oito mil seiscentos e vinte e seis reais e sessenta e oito centavos). A tabela abaixo demonstra o comportamento desta receita.

JAN/23	FEV/23	MAR/23	ABR/23	MAI/23	JUN/23
55.411,56	54.357,23	266.403,43	65.158,79	64.471,00	64.377,45

JUL/23	AGO/23	SET/23	OUT/23	NOV/23	DEZ/23
78.381,61	64.272,15	64.235,86	69.212,59	64.473,39	127.871,62

É importante ressaltar que a receita financeira do COMPREV é contabilizada por regime de caixa. Isto significa que o fluxo registrado em um determinado mês ingressará efetivamente como receita no mesmo mês. Os dados abaixo demonstram a produção da Diretoria de Benefícios.



### Requerimentos Enviados e Aprovados

No ano de 2023, o número de requerimentos enviados ao Comprev foram de 019 (dezenove) processos, sendo para o INSS 015 (quinze), Estado de São Paulo – 003 (três), Estado de Mato Grosso 001 (um). No ano de 2023 não foi aprovado nenhum requerimento pelo INSS, foram aprovados pelo Estado de São Paulo 015 (quinze) e pelo município de Rubinéia 001 (um) todos encaminhados em exercícios anteriores para análise. Ainda estavam pendentes de análise em 31/12/2023 do o INSS 138 (cento e trinta e oito) município de Nova Canaa Paulista 001 (um), município de Osasco 001 (um), Estado do Mato Grosso 001 (um) Estado de São Paulo 006 (seis) Estado de Mato Grosso do Sul 001 (um). Esse quantitativo depende, exclusivamente, de ações do INSS e Entes Federativos envolvidos.

Não existem processos aguardando análise solicitados para o SANTAFEPREV pagar, todos os processos foram analisados dentro do exercício, no ano de 2023, o número de requerimentos enviados ao Comprev foram de 007 (sete) processos, sendo do INSS 005 (cinco) e Estado de São Paulo – 002 (dois). Foram aprovados 014 (quatorze) pelo Santafeprev no ano de 2023, do INSS 012 (doze) e estado de São Paulo 002 (dois) ambos que estavam aguardando analise de exercícios anteriores ou disponibilizados no exercício em atendimento a PORTARIA SEPRT/ME nº 15.829, DE 02 DE JULHO DE 2020 que estabeleceu prazo de analise de 540 (quinhentos e quarenta) dias, em 2023. Estão em compensação 018 (dezoito) processos, sendo para o INSS 016 (dezesesseis) e Estado do São Paulo 002 (dois).

### Resultado Financeiro por Competência

COMPETÊNCIA	FLUXO PARA REPASSE (VALOR CREDITADO AO SANTAFEPREV) R\$			TOTAL DO CRÉDITO
	Crédito (RO)	Despesa (RI)*	Saldo	
Jan/23	55.411,56	1.851,35	53.560,21	55.411,56
Fev/23	54.357,23	1.851,35	52.505,88	109.768,79
Mar/23	266.403,43	42.345,79	224.057,64	376.172,22
Abr/23	65.158,79	25.305,59	39.853,20	441.331,01
Mai/23	64.471,00	29.041,69	35.429,31	505.802,01
Jun/23	64.377,45	47.988,10	16.389,35	570.179,46
Jul/23	78.381,61	4.230,72	74.150,89	648.561,07
Ago/23	64.272,15	4.230,72	60.041,43	712.833,22
Set/23	64.235,86	4.230,72	60.005,14	777.069,08
Out/23	69.212,59	4.230,72	64.981,87	846.281,67
Nov/23	64.473,39	4.735,77	59.737,62	910.755,06

Dez/23	127.871,62	10.940,68	116.930,94	1.038.626,68
--------	------------	-----------	------------	--------------

(\*) Iniciada em janeiro, análise do módulo RI – pagamentos para o RGPS – compensados do estoque e fluxo a receber. RO: Crédito em favor do SANTAFEPREV - RI: Crédito em favor do INSS

## PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS E OUTRAS DESPESAS

No ano de 2023, as despesas empenhadas totalizaram R\$ 19.638.408,61 (dezenove milhões, seiscentos e trinta e oito mil quatrocentos e oito reais e sessenta e um centavos).

DESPESAS (R\$)	2023			VARIÇÃO (EMPENHADA)
	Empenhada	Liquidada	Paga	
Inativos	14.502.476,90	14.502.476,90	14.502.476,90	0,00%
Pensionistas	3.716.064,27	3.716.064,27	3.716.064,27	0,00%
Pessoal Próprio	512.440,60	512.440,60	512.440,60	0,00%
Sentenças Judiciais	294.182,06	294.182,06	294.182,06	0,00%
Outras Despesas (Restituição)	1.292,02	1.292,02	1.292,02	0,00%
Comprev	180.983,20	180.983,20	180.983,20	0,00%
Despesas Administrativas	430.969,56	430.969,56	430.369,56	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>19.638.408,61</b>	<b>19.638.408,61</b>	<b>19.637.808,61</b>	<b>00,00%</b>

### Resumo Receita Previdenciária x Despesa Previdenciária

Ao analisar os valores da receita previdenciária (contribuição patronal, contribuição dos servidores ativos, inativos e pensionistas) em relação à despesa previdenciária (Folha de Benefícios), observou-se uma diferença no ano de 2023 de R\$ 559.017,12 (quinhentos e cinquenta e nove mil dezessete reais e doze centavos), ou seja, as arrecadações cobriram 96,93% da despesa no período. Na tabela a seguir é demonstrada esta relação. Ressalta-se que a Prefeitura, no exercício de 2022, em dezembro, recolheu ao SantaFéprev as contribuições patronais e dos servidores referentes ao mês 12 e 13º que venceriam em janeiro de 2023, no montante de R\$ 1.940.882,24, o que não ocorreu com as contribuições referentes ao mês 12 e 13º do exercício de 2023, que não foram recolhidas no exercício de 2023, sendo pagas somente em janeiro de 2024, no montante de R\$ 2.181.240,44, o que impactou diretamente na análise das receitas e despesas previdenciárias .

CONTRIBUINTES	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL, SERVIDOR ATIVO,	FOLHA DE PAGAMENTO DE INATIVO E PENSIONISTA	RECEITA / DESPESA (%)	RECEITA – DESPESA (R\$)
---------------	--	---	-----------------------	-------------------------

	INATIVO E PENSIONISTA			
	(Receita – R\$) - A	(Despesa – R\$) - B	A/B (%)	Diferença R\$
Prefeitura	11.831.168,94	14.018.974,84	84,39%	- 2.187.805,90
Câmara Municipal	152.470,29	151.788,65	100,45%	681,64
SANTAFEPREV	80.066,09	50.438,18	158,74%	29.627,91
Fundações	4.798.243,72	2.746.217,64	174,72%	2.052.026,08
SAAE	734.664,51	1.251.121,86	58,72%	- 516.457,35
Inativos	41.383,33			41.383,33
Pensionistas	7.846,93			7.846,93
Afastados	13.680,24			13.680,24
<b>TOTAL</b>	<b>17.659.524,05</b>	<b>18.218.541,17</b>	<b>96,93%</b>	<b>- 559.017,12</b>

## EVOLUÇÃO ATUARIAL

A evolução atuarial é baseada na Avaliação Atuarial periódica do plano de benefícios de Regime Próprio de Previdência Social do Município de Santa Fé do Sul, gerido pelo SANTAFEPREV. Trata-se de uma exigência prevista na Lei nº 9.717/2398 e na Portaria MPS nº 1467/2023, e se configura como essencial para a revisão dos planos de custeio e de benefícios dos planos financeiro e previdenciário, no sentido de manter ou atingir o equilíbrio financeiro e atuarial.

Bases Legais:

- Constituição Federal (alterações introduzidas pelas Emendas Constitucionais nº 20, 41, 47, 70, 88 e 103, publicadas em 16 de dezembro de 1998, 31 de dezembro de 2003, 06 de julho de 2005, 29 de março de 2012, e 12 de novembro de 2019 respectivamente);
- Lei nº 10.887, de 23 de junho de 2004;
- Lei Complementar nº 152, de 03 dezembro de 2015;
- Lei Complementar Municipal nº 358, 14 de outubro de 2021;
- Portaria MPS nº 1467, de 02 de junho de 2023 e alterações posteriores;

A base de dados utilizada para o estudo contém informações dos servidores ativos e aposentados do plano do SANTAFEPREV no exercício de 2023, bem como dos dependentes destes servidores e, ainda, as informações cadastrais dos pensionistas. Atendendo ao que dispõe o Art.40 da Constituição Federal e à Emenda Constitucional nº 41/03, foram considerados para fins de avaliação atuarial os servidores titulares de cargos efetivos.

Foram consideradas as seguintes datas-bases:

- Data-Base dos Dados: 31/12/2022
- Data da Avaliação: 31/12/2022
- Data da Elaboração da Avaliação: 24/02/2023

## CUSTO PREVIDENCIÁRIO TOTAL

### Custo Previdenciário Total do Plano Previdenciário

CUSTO NORMAL	CUSTO ANUAL PREVISTO (R\$)	ALÍQUOTA NORMAL
Aposentadorias por Tempo de Contribuição, Idade e Compulsória	8.404.314,95	13,16%
Aposentadoria Especial	2.924.306,74	4,58%
Aposentadoria por Invalidez	2.398.155,73	3,76%
Pensão por Morte de Ativo	1.758.140,25	2,75%
Pensão por Morte de Aposentado Válido	670.541,10	1,05%
Pensão por morte de Aposentado Inválido	127.722,11	0,20%
<b>CUSTO NORMAL ANUAL LÍQUIDO</b>	<b>16.283.180,90</b>	<b>25,50%</b>
Administração do Plano	1.915.831,71	3,00%
<b>CUSTO NORMAL ANUAL TOTAL</b>	<b>18.199.012,61</b>	<b>28,50%</b>

## EVOLUÇÃO QUANTITATIVA E QUALITATIVA DOS CUSTOS POR TIPO DE BENEFÍCIO

### Evolução dos Custos por tipo no Plano Previdenciário

EVOLUÇÃO DO QUANTITATIVO DE PARTICIPANTES			
Discriminação	Ativos	Aposentados	Pensionistas
Avaliação Atuarial 2021	1594	334	115
Avaliação Atuarial 2022	1543	350	126
Avaliação Atuarial 2023	1583	358	128

## EVOLUÇÃO DOS SALÁRIOS E BENEFÍCIOS MÉDIOS

Discriminação	Ativos	Aposentados	Pensionistas
Avaliação Atuarial 2021	2.714,00	2.399,07	1.737,22
Avaliação Atuarial 2022	2.613,32	2.470,78	1.791,17
Avaliação Atuarial 2023	3.103,21	2.848,07	2.039,34

Fonte: Avaliação Atuarial do SANTAFEPREV 2023 data base 31/12/2022 pag. 35

## VARIAÇÕES DAS FOLHAS DE SALÁRIOS E BENEFÍCIOS

Discriminação	Ativos	Aposentados	Pensionistas
Avaliação Atuarial 2021	4.326.108,41	801.289,54	199.780,85
Avaliação Atuarial 2022	4.032.346,94	864.773,81	225.688,03
Avaliação Atuarial 2023	4.912.389,01	1.019.610,84	261.036,05

Fonte: Avaliação Atuarial do SANTAFEPREV 2023 data base 31/12/2022 pag. 43

## EVOLUÇÃO DO RESULTADO RELATIVO AO EQUILÍBRIO FINANCEIRO E ATUARIAL E DO PLANO DE CUSTEIO

### Evolução do Plano Previdenciário

#### *Variações dos Valores de Reservas e Ativo do Plano*

Reservas Matemáticas (RMBAC + RMBC)	Avaliação atuarial 31/12/2020	Avaliação atuarial 31/12/2021	Avaliação atuarial 31/12/2022
(-) Reserva Matemática de Benefícios Concedidos (RMBC)	137.641.082,09	159.178.200,55	183.294.333,05
(-) Reserva Matemática de Benefícios a Conceder (RMBAC)	309.593.960,85	204.838.022,33	269.198.948,54
Reservas Matemáticas (RMBAC + RMBC)	447.235.042,94	364.016.222,88	452.493.281,59
(+) Ativo Líquido do Plano	164.321.128,80	168.867.387,55	186.659.758,37
<b>RESULTADO ATUARIAL</b>	<b>-282.913.914,13</b>	<b>-195.148.835,33</b>	<b>-265.833.523,23</b>

Fonte: Avaliação Atuarial do SANTAFEPREV 2023 data base 31/12/2022 pag. 34

### Evolução Financeira do Plano

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO
	Valor (a)	Valor (b)	Valor (c) = (a-b)	Valor (d) = (d - Exercício anterior) + (c)
2021	28.968.375,59	21.018.506,50	7.949.869,09	92.774.647,63
2022	44.220.971,49	22.840.514,48	21.380.457,01	130.245.426,70
2023	27.386.605,89	26.833.279,12	553.362,77	127.472.149,68

543

### Evolução do Plano de Custeio

EVOLUÇÃO DO PLANO DE CUSTEIO			
Custo Normal	Avaliação Atuarial 31/12/2020	Avaliação Atuarial 31/12/2021	Avaliação Atuarial 31/12/2022
Aposentadoria por Tempo de Contribuição, Idade e Compulsoria	9,74%	14,43%	13,16%
Aposentadoria Especial	5,11%	4,57%	4,58%
Aposentadoria por Invalidez	3,27%	3,56%	3,76%
Pensão por Morte de Ativo	2,61%	2,63%	2,75%
Pensão por Morte de Aposentado Valido	2,35%	1,11%	1,05%
Pensão por Morte de Aposentado Inválido	0,42%	0,20%	0,20%
<b>CUSTO ANUAL LÍQUIDO NORMAL</b>	<b>23,50%</b>	<b>26,50%</b>	<b>25,50</b>
Administração do plano	2,00%	2,00%	3,00%
<b>CUSTO ANUAL NORMAL TOTAL</b>	<b>25,50%</b>	<b>28,50%</b>	<b>28,50%</b>

Fonte: Avaliações Atuariais do SANTAFEPREV 31/12/2020 pág. 26, 31/12/2021 pág. 26 e 31/12/2022 pag. 26.

## GESTÃO DE INVESTIMENTOS

O SANTAFEPREV adota as boas práticas de gestão de investimentos, com aprovação do Plano Anual de Investimentos, respeitando as determinações da Resolução 4.963/2023 do Conselho Monetário Nacional – CMN.

## **ATIVOS DO FUNDO**

### Composição dos Ativos

#### *Composição dos Ativos – Fundo Previdenciário*

O Ativo total do SANTAFEPREV no ano de 2023 foi de R\$ 179.977.150,18 (cento e setenta e nove milhões, novecentos e setenta e sete mil cento e cinquenta reais e dezoito centavos),

2023	
ATIVOS	(R\$)
Caixa e Disponibilidade	314.753,20
Créditos a Curto Prazo	7.768.989,72
Investimentos e Aplicações Financeiras	149.742.665,15
Imóveis	314.296,01
Créditos a Longo Prazo	21.836.446,10
Outros	
<b>ATIVO TOTAL</b>	<b>179.977.150,18</b>

## **INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS**

### **Alocação das Aplicações Financeiras**

#### *Alocação Fundo Previdenciário*

De janeiro a dezembro de 2023, as aplicações financeiras das disponibilidades do SANTAFEPREV se concentraram em cotas de fundos de investimento classificados como de renda fixa referenciado ao DI (Depósito Interbancário) ou IRFM-1 (Índice de Renda Fixa de Mercado). A estratégia de alocação de recursos segue os critérios estabelecidos na legislação vigente, no Plano Anual de Investimentos e no Comitê de Investimentos.

### Risco

As operações financeiras do SANTAFEPREV se concentram em operações com baixo risco de mercado, pois todas possuem rentabilidade pós-fixada, atrelada à variação de taxas de juros de um dia (CDI), assim como em aplicações atreladas ao IMA (Índice de Mercado ANBIMA). Com relação ao risco de crédito, o

SANTAFEPREV também atua de forma conservadora. As aplicações são lastreadas em títulos públicos federais (mais de 90%) e títulos privados com baixo risco de crédito.

#### Retorno

A carteira de ativos do SANTAFEPREV é avaliada mensalmente através da média ponderada do saldo dos recursos aplicados. Os fundos de investimento acompanham a variação das taxas de juros de curto prazo praticadas pelo Mercado (CDI e IRFM-1), e as operações compromissadas acompanham o CDI.

A composição das aplicações do SANTAFEPREV no encerramento do ano de 2023 se apresentou dentro dos limites estabelecidos na Resolução CMN nº.4963/2023 e na política de Investimentos anual.

#### *Rentabilidade Fundo Previdenciário*

A seguir, a posição consolidada da carteira por tipo de risco no ano de 2023, referente à resolução CMN nº. 4963/2023.

FUNDO PREVIDENCIÁRIO		
2023		
POSIÇÃO CONSOLIDADA DA CARTEIRA	(R\$)	% DO TOTAL
<b>1 - COTAS DE FUNDOS</b>	149.742.665,15	100%
<b>TOTAL DA CARTEIRA</b>	<b>149.742.665,15</b>	

SEGMENTO	ENQUADRAMENTO	%	LIMITES POLÍTICA DE INVESTIMENTO (% TOTAL)	LIMITES DA RESOLUÇÃO Nº 4.963/2023 E ALTERAÇÕES
Renda Fixa	FI 100% títulos tn - art. 7º, i, "b"	83,46	100,00	100,00
Renda Fixa	FI RF - art. 7º, III , "a"	10,50	60,00	60,00
Renda Fixa	FIDC RF – art. 7º, V, "a"	0,00	5,00	5,00
Renda Variável	FIA - art. 8º, I	2,78	30,00	30,00
Renda Variável	FIA - art. 9º, III	0,34	10,00	10,00



Renda Variável	FMM - art. 10, I	2,18	10,00	10,00
Renda Variável	FIP - art. 10, II	0,74	5,00	5,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS:</b>				<b>R\$ 149.742.665,15</b>

## ENTRADAS E SAÍDAS DE RECURSOS

### Entradas

#### *Entradas Fundo Previdenciário*

Os ingressos no ano de 2023 atingiram R\$ 34.252.450,85 (Trinta e quatro milhões, duzentos e cinquenta e dois mil quatrocentos e cinquenta reais e oitenta e cinco centavos).

Obs:

1) Com relação as entradas de recursos relativamente aos rendimentos de investimentos, apenas as receitas orçamentárias contabilizadas no exercício, decorrente de resgates efetivados no exercício.

INGRESSOS DE RECURSOS (FLUXO FINANCEIRO)	2023	
	R\$	%
Contribuição Patronal	8.952.664,75	26
Contribuição Servidor	8.710.605,27	25
COMPREV	1.038.626,68	3
Parcelamentos	2.786.280,88	8
Aportes Periódicos	4.994.654,89	15
Rendimentos de Aplicações	7.769.618,38	23
<b>TOTAL DE INGRESSOS</b>	<b>34.252.450,85</b>	<b>100</b>

### Saídas

#### *Saídas Fundo Previdenciário*

A tabela a seguir demonstra a composição dos dispêndios do ano de 2023.

2023		
DISPÊNDIOS	R\$	%
Folha Líquida Inativos	11.378.468,47	58%
Folha Líquida Pensionistas	3.081.045,19	16%
Folha Líquida 13º Salário	1.313.593,53	7%
IR	691.454,43	4%
Contribuição Prev. Inativos	49.230,26	0%
Consignações	1.723.286,01	9%
Total da Folha Bruta	18.218.541,17	93%
Custeio Administrativo	956.181,24	5%
Outros	463.686,2	2%
<b>TOTAL DE DISPÊNDIOS</b>	<b>19.638.408,61</b>	<b>100%</b>

#### Saldo de Disponibilidade Financeira – Fundo Previdenciário

O saldo da disponibilidade financeira incluídos os investimentos, encerrou o ano de 2023 com R\$ 150.057.418,35 (cento e cinquenta milhões, cinquenta e sete mil quatrocentos e dezoito reais e trinta e cinco centavos), desse valor já consta deduzido o saldo negativo que o Fundo Conquest apresenta no valor de R\$ 324.262,89 (Trezentos e vinte e quatro mil duzentos e sessenta e dois reais e oitenta e nove centavos) provisionado como perdas previstas.

SALDO DE DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	2023
VALOR (R\$)	<b>150.057.418,35</b>

#### **CONSELHOS E COMITÊ DE INVESTIMENTOS**

A Lei Complementar nº 147 de 13 de dezembro de 2007 e suas alterações, estabeleceram a estrutura organizacional do SANTAFEPREV, que compreende a Diretoria Executiva, já a lei 3.104 de 14 agosto 2013 e suas alterações estabelecem a criação e estrutura do Conselho Administrativo, do Conselho Fiscal e do Comitê de Investimentos. O desdobramento operacional desses órgãos é estabelecido na forma de Regimento Interno.

#### **CONSELHO ADMINISTRATIVO – CONSAD**

Conforme previsão expressa na legislação pertinente, O Conselho Administrativo é o órgão deliberativo do SANTAFEPREV. É composto por 04 (quatro) membros titulares e 04 (quatro) membros suplentes.

Os conselheiros do CONSAD devem reunir-se, no mínimo, mensalmente, ou, extraordinariamente, por convocação do seu Presidente ou da maioria absoluta de seus membros.

Principais deliberações do Conselho Administrativo do SANTAFEPREV no ano de 2023:

- Aprovação da Política de Investimentos 2024, de acordo com a Resolução nº 4963 do Conselho Monetário Nacional.
- Análise e acompanhamento do processo de Certificação do Pró Gestão.
- Aprovação do relatório de gestão do exercício de 2022
- Aprovação dos investimentos e resgates efetivados no exercício de 2023
- Aprovação de despesas com a reforma do prédio
- Aprovação das diretrizes orçamentárias e o Orçamento para o ano de 2023
- Aprovação do Relatório de Gestão do ano de 2022
- Acompanhamento de todas as ações da Diretoria Executiva

### **CONSELHO FISCAL – CONFIS**

Conforme previsto na legislação pertinente, o Conselho Fiscal é integrado por 03 (três) membros efetivos e 03 (três) membros suplentes.

O Conselho Fiscal deve se reunir, no mínimo, mensalmente, ou extraordinariamente por convocação do seu Presidente.

Principal deliberação do Conselho Fiscal do SANTAFEPREV no ano de 2023:

- Análise e aprovação do balanço de 2022.
- Análise das aplicações e resgates em fundos de investimentos durante o ano de 2023.
- Análise das despesas previdenciárias e administrativas do SANTAFEPREV.
- Acompanhamento dos atos administrativos durante o ano de 2023
- Acompanhamento da execução do orçamento de 2023

### **COMITÊ DE INVESTIMENTOS - COMINV**

O Comitê de Investimentos é o órgão consultivo da Diretoria Executiva, ao qual compete elaborar as propostas mensais e anuais de investimentos do SANTAFEPREV, e se reúne mensalmente para deliberar sobre os assuntos que lhe são pertinentes.

Esse órgão é composto por 05 (cinco) servidores, todos com as devidas certificações determinadas pela Secretaria de Previdência.

Principais deliberações do Comitê de Investimentos do SANTAFEPREV no ano de 2023:

- Fundo Previdenciário: Considerando a expectativa de continuidade da queda da inflação e da redução dos juros (SELIC), foi proposta a alocação nos seguintes segmentos: Fundos Estratégia Mista (CDI, IRFM e IMA), Fundos Inflação (IMA/IDKA), Fundos Pré-Fixados (IRFM), e Fundos DI.

- Análise da Política de Investimentos;
- Análise do Cenário de Mercado de Investimentos;

- Participação de eventos com vistas a aprimorar conhecimentos sobre o mercado de fundos e mercado financeiro;
- Análise e definições das movimentações (aplicações e resgates) dos recursos do SANTAFEPREV;
- Acompanhamento das valorizações e desvalorizações dos Fundos de Investimentos de forma a alcançar a meta atuarial estabelecida;

## INSTITUCIONAL

### GESTÃO DE PESSOAL

A gestão de pessoal do SANTAFEPREV é voltada para o desenvolvimento constante do seu quadro de servidores, ocupantes de cargos de nível operacional, técnico e gerencial, tendo por premissa a qualificação e a certificação destes.

#### Composição do Quadro de Pessoal

No ano de 2023, o quadro de pessoal da Autarquia totalizou 05 (cinco) servidores. Deste total, 01(um) é servidor exclusivo em comissão, 03 (três) são servidores concursados do SANTAFEPREV, 01 (um) servidor cedido pela Prefeitura.

#### Escolaridade

Dos 03 servidores concursados, todos possuem nível superior, sendo que 02 (dois) possuem pós-graduação. O servidor cedido e o exclusivo em comissão possui nível superior.

### GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

#### Folha de Pagamento do SANTAFEPREV – Valor Bruto (servidores ativos do quadro, cedidos e exclusivos da Autarquia)

O quantitativo funcional da Autarquia não apresentou um decréscimo/acrécimo no ano de 2023 em relação ao ano anterior. No que tange à folha de pagamento, foi observado que, de janeiro a dezembro de 2023, houve um aumento de R\$ 149.597,84 (Cento e Quarenta e nove mil quinhentos e noventa e sete reais e oitenta e quatro centavos) na folha dos servidores do Instituto, sendo oportuno consignar que até o mês de agosto do ano de 2022 os serviços de contabilidade eram realizados por empresa terceirizada, sendo que no ano de 2023 as despesas com salários da contadora refletiram no acréscimo de 38,08% em relação ao ano anterior.

Ao analisar o valor total pago no ano de 2023 em relação ao ano anterior, foi observado um acréscimo de 38,0808% na folha de pagamento total da Autarquia, conforme demonstrado na tabela a seguir.

FOLHA BRUTA (COMPETÊNCIA CONTÁBIL)	2022 R\$)	2023 (R\$)	Δ%
ATIVOS SANTAFEPREV	392.842,76	542.440,60	38,08%

### GERENCIAMENTO DE CONTRATOS

**CONTRATOS EM VIGOR****Dispensa de Licitação**

<b>CONTRATO</b>	<b>EMPRESA</b>	<b>OBJETO</b>	<b>INÍCIO</b>	<b>FIM</b>	<b>VALOR TOTAL DO CONTRATO</b>
<b>001/SANTAFEPREV/2023</b>	EC2G-ASSESSORIA E CONSULTORIA PÚBLICA LTDA ME	Confecção de estudo atuarial sobre os dados do ano de 2022	06/02/2023	31/03/2023	R\$ 8.500,00
<b>002/SANTAFEPREV/2023</b>	LDB CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA – EPP.	Serviços de Consultoria Técnica de Investimentos.	17/02/2023	16/02/2024	R\$ 16.596,00
<b>003/SANTAFEPREV/2023</b>	PRESS MED PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS MÉDICOS LTDA – EPP	Serviços de perícias médicas junto aos servidores, segurados e beneficiários do SantaFePrev de Santa Fé do Sul – SP	06/04/2023	05/04/2024	R\$ 5.400,00
<b>1º ADITIVO DO 003/SANTAFEPREV/2022</b>	GRIFON BRASIL ASSESSORIA LTDA - EPP	fornecimento diário de boletim de publicações	02/05/2023	01/05/2024	R\$ 3.584,40
<b>004/SANTAFEPREV/2023</b>	FOUR INFO DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARE LTDA EPP	Cessão de uso de Programas para gerenciamento de dados previdenciários.	01/06/2023	31/05/2024	R\$ 16.777,80
<b>005/SANTAFEPREV/2023</b>	SUPERMERCADO GUIRAO LTDA	Compra de materiais de limpeza e produtos de copa/cozinha para a manutenção do Santafeprev.	16/06/2023	16/06/2023 Entrega Imediata	R\$ 860,65
<b>006/SANTAFEPREV/2023</b>	FELTRIM TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA ME	Serviços técnicos profissionais especializados para manutenção em Microcomputadores dos setores do SantaFePrev.	04/09/2023	03/09/2024	R\$ 17.400,00

007/SANTAFEPREV/2023	50.623.386 ANDREIA APARECIDA GOUVEIA DOS SANTOS	Serviços técnicos profissionais especializados, visando reparos no telhado e nas calhas do SantaFePrev	06/09/2023	06/12/2023	R\$ 5.300,00
008/SANTAFEPREV/2023	FURTILE E FURTILE LTDA - ME	Serviços técnicos profissionais especializados, visando o licenciamento de sistema ao SantaFePrev para execução de website.	05/10/2023	04/10/2024	R\$ 4.920,00
009/SANTAFEPREV/2023	HIDER PERCIVAL DOS SANTOS 27233882800	Prestação de serviços técnicos profissionais especializados, visando reparos, pinturas internas e externas das paredes, muros, grades, portão e pisos externos do prédio do SantaFePrev	03/10/2024	02/01/2024	R\$ 13.000,00
010/SANTAFEPREV/2023	MARGIMAC CONSTRUÇÃO, COMÉRCIO E SOLUÇÃO LTDA	Aquisição de tintas e materiais para pintura nas paredes internas e externas do prédio do Santafeprev	29/09/2023	29/09/2023 Entrega Imediata	R\$ 7.544,30
011/SANTAFEPREV/2023	EXATA CONSULTORIA E ASSESSORIA PREVIDENCIARIA LTDA	Serviços de Consultoria Previdenciária, voltada a área de gestão, visando a Certificação do SantaFePrev no Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes de Previdência Social – PRO-GESTÃO RPPS	23/10/2023	22/01/2024	R\$ 9.000,00

012/SANTAFEPREV/2023	INSTITUTO DE CERTIFICAÇÃO QUALIDADE BRASIL	Realização de Auditoria de Certificação de acordo com o nível 1 (um) do Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios Pró-Gestão RPPS	13/12/2023	12/12/2024	R\$ 10.910,00
013/SANTAFEPREV/2023	EC2G-ASSESSORIA E CONSULTORIA PÚBLICA LTDA ME	Confecção de estudo atuarial para o ano de 2024 sobre os dados do ano de 2023.	07/12/2023	31/03/2024	R\$ 9.000,00

## ATIVIDADES DA ASSESSORIA JURÍDICA DURANTE O ANO DE 2023

### Processos Judiciais:

- a. Ações encerradas em 2023: 12 processos judiciais.
- b. Estoque de Ações em cumprimento de sentença: 10 processos
- c. Ações declaratórias em andamento: 6 processos

Apreciação e pareceres de processos de aposentadoria e pensões:

- a. Aposentadorias: 34 pareceres
- b. Pensões: 20 pareceres

### Processos Licitatórios

Pareceres emitidos: 13 pareceres

## CONTROLES INTERNOS

### Auditoria Interna e Conformidade

#### Auditoria Interna

- Acompanhamento mensal da paridade dos saldos contábeis com o controle do setor de patrimônio dos bens móveis, bem como da depreciação dos bens móveis;
- Análise dos procedimentos adotados na baixa de bens móveis inservíveis;
- Participação de reuniões: Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos;
- Análise da prestação de contas de descentralização orçamentária.
- Participação de reunião: Comitê de Investimentos.

- Relatório Prestação de Contas Anual de Bens Móveis;
- Relatório Prestação de Contas Anual de Bens Imóveis;

#### Controle Interno / Conformidade

- Acompanhamento e monitoramento diário das operações de investimentos de acordo com a legislação vigente;
- Verificação diária da conformidade das APR's – Autorização de Aplicação e Resgate, no que diz respeito à regulamentação de Resolução vigente;
- Análise dos processos da Diretoria Administrativo e Finanças para verificação e controle de conformidade;
- Análise e controle das diligências do TCE nos processos de Habilitação à Pensão, Alienação de Imóveis e licitação de Bens e Serviços;
- Análise e acompanhamento da Arrecadação do COMPREV relativo a exercício de 2023;
- Acompanhamento dos critérios de avaliação da Economia para emissão do Certificado de Regularidade Previdenciária;
- Verificação da regularidade fiscal do ano de 2023;
- Verificação do cumprimento do cronograma das Fases do eSocial no ano de 2023.

#### Licitações

##### *Convite*

No período de janeiro a dezembro de 2023 foram realizados 02 (dois) aditamentos de processos licitatórios na modalidade Carta Convite.

PROCESSO Nº	CONVITE	MÊS	OBJETO	VALOR ESTIMADO	VALOR HOMOLOGADO
<b>2º ADITIVO DO PROC. 001/SANTAFEPREV/2021</b>	001/2021	Janeiro	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços técnicos profissionais especializados de assessoria jurídica e administrativa	R\$ 56.667,24	R\$ 56.667,24
<b>2º ADITIVO DO PROC. 004/SANTAFEPREV/2021</b>	004/2021	Maio	Contratação de empresa especializada para execução de serviços especializados de licença de uso de programas de informática (Softwares)	R\$ 30.255,24	R\$ 30.255,24

#### Processos Manualizados:

A Diretoria Financeira está realizando, juntamente com a Diretoria de Benefícios, a manualização dos procedimentos da área de benefícios do Instituto, objetivando o aumento da segurança e eficiência do setor.



2023	QUANTITATIVO	% (EM RELAÇÃO AO TOTAL)
DIRETORIA DE BENEFÍCIOS	03	100%
DIRETORIA FINANCEIRA	03	100%

## IMAGEM INSTITUCIONAL

### Qualidade no Atendimento ao Público

O atendimento ao público inclui o atendimento na sede do SANTAFEPREV, o atendimento realizado pelo telefone, e conta com o conhecimento técnico, a competência e a cordialidade dos atendentes e o tempo despendido para finalizar o atendimento, com qualidade.

De maneira geral, todas as demandas são solucionadas, não faltando resposta ou gerando pendências que causam insatisfações aos segurados ou seus dependentes.

### Formas de Acesso à Informação

As formas de acesso à informação incluem o acesso aos serviços no portal do SANTAFEPREV e aos presenciais, o acesso às informações disponíveis no portal, as formas de contato com o SANTAFEPREV (telefone, site ou e-mail) e as instalações do atendimento na sede.

### Página na Internet

Seguindo os princípios de transparência e de prestação de contas, o SANTAFEPREV divulga informações corporativas em sua página na internet.

Melhorias serão implementadas a partir do desenho de novo website em breve, estabelecendo facilidades de acesso, atendendo aos princípios da comunicação, e-sic e transparência.

**SANTAFEPREV - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL  
DE SANTA FÉ DO SUL**

Rua Sete, 1167, Santa Fé do Sul - SP, CEP: 15775-000

Telefone: (17) 3631-3468

E-mail: [santafeprev@santafeprev.com.br](mailto:santafeprev@santafeprev.com.br)