

Relatório de Governança Corporativa Exercício de 2023

Relatório de Governança Corporativa	VERSÃO X	APROVAÇÃO INICIAL 05/09/2024
Elaboração: (DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO)	Aprovação: Diretoria Executiva e Conselho Deliberativo	

SUMÁRIO

1.	INTRODUÇÃO	5
2.	O VALIPREV	6
2.1	Estrutura Administrativa	6
2.1.1	Diretoria Executiva	7
2.1.2	Conselho Deliberativo	7
2.1.3	Conselho Fiscal	8
2.1.4	Comitê de Investimentos	8
2.2	Site do VALIPREV	9
3.	DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS:	10
3.1	Quantitativo de servidores aposentados:	10
3.2	Quantitativo de servidores aposentados:	10
3.3	Quantitativo de servidores pensionistas:	10
3.4	Resumo das folhas de pagamentos dos benefícios;	11
3.5	Comparativo de Receitas e Despesas (Realizadas e Estimadas)	11
3.5.1	Receita do Plano Previdenciário	11
3.5.2	Receita do Plano Financeiro	11
3.5.3	Receitas Totais	12
3.5.4	Despesas Plano Previdenciário	12
3.5.5	Despesas Plano Financeiro	12
3.5.6	Despesas Totais	13
3.6	Valores Totalizados dos Salários dos Beneficiários	13
3.6.1	Plano Previdenciário:	13
3.6.2	Plano Financeiro	15
4.	EVOLUÇÃO DO RESULTADO RELATIVO AO EQUILÍBRIO FINANCEIRO E ATUARIAL	16

4.1	Dados Quantitativo de Aposentados e Pensionistas por Plano	17
4.1.1	Plano Previdenciário	17
4.1.2	Plano Financeiro	17
5.	Gestão de Pessoas	18
5.1	Quadro de Pessoal	18
5.2	Quadro de Pessoal x Remuneração	19
6.	ÓRGÃOS DE DELIBERAÇÃO E FISCALIZAÇÃO	20
6.1	Conselho Deliberativo	20
6.1.1	Quadro de Reuniões	20
6.2	Conselho Fiscal	21
6.2.1	Quadro de Reuniões	21
6.3	Comitê de Investimentos	22
6.3.1	Quadro de Reuniões	22
7.	LICITAÇÕES E CONTRATO	23
7.1	Quadro dos Processos Licitatórios do ano de 2023:	23
7.2	Contratos Vigentes no ano de 2023:	23
7.3	Contratos Encerrados e não renovados no ano de 2023:	24
8.	CUMPRIMENTO DE DECISÕES JUDICIAIS	25
8.1	Quadro de processos relativo aos exercícios financeiros de 2023:	25
9.	GESTÃO DE INVESTIMENTOS	26
9.1	Evolução Patrimonial no Período	28
9.2	Rentabilidade da Carteira de Investimento	29
9.2.1	Rentabilidade Acumulada X Meta de Rentabilidade Acumulada	29
9.2.2	Rentabilidade da Carteira de Investimento	30
9.3	Fluxo de Entrada e Saída dos Recursos	31

10. CONTROLE INTERNO	32
10.1 Quadro de Auditorias.....	32
11. RESPONSÁVEIS.....	Erro! Indicador não definido.

1. INTRODUÇÃO

Este relatório tem por objetivo proporcionar aos gestores da Unidade Gestora Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Valinhos a consolidação 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 à sociedade, e reforça o compromisso do Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Valinhos com a transparência.

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

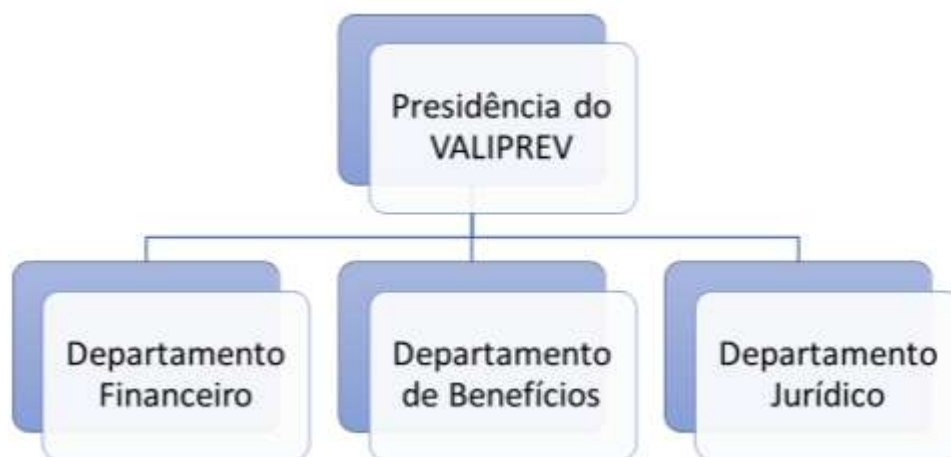
Esta edição apresenta o resultado das ações realizadas em 2023 e a consolidação das informações relevantes dos anos anteriores, sendo os anos de 2022 e 2021.

2. O VALIPREV

O VALIPREV é uma autarquia vinculada ao Município de Valinhos, disposto no estado de São Paulo, com personalidade jurídica, patrimônio e receita própria, gestão administrativa e financeira descentralizados, para obter e administrar planos de benefícios e de custeio, criado através da Lei Municipal 4.877, de 11 de julho de 2013.

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 Deliberativo e Fiscal e por um Comitê de Investimentos.

A Estrutura Administrativa do VALIPREV também está disponível para consulta no site através do link: <https://valiprev.sp.gov.br/uploads/paginas/estrutura-admvaliprev/ESTRUTURA%20ADMINISTRATIVA%20DO%20VALIPREV.pdf> .

2.1.1 Diretoria Executiva

A Lei Municipal nº 4877, de 11 de julho de 2013, em seu artigo nº 164 estabelecem a composição e atribuições da Diretoria Executiva do VALIPREV, hoje composta pelos representantes:

Edmilson Vanderlei Barbarini	Gisele Angelica Baiochi Cardoso
Diretor do Departamento de Benefícios	Diretoria do Departamento Jurídico

Paulo Eduardo Ardito Osiro
Diretor do Departamento Financeiro

Os membros da Diretoria Executiva do VALIPREV também estão disponíveis para consulta no site através do link: <https://valiprev.sp.gov.br/institucional/diretoria>

2.1.2 Conselho Deliberativo

As atribuições vinculadas aos membros do Conselho Deliberativo estão especificamente detalhadas na Lei Municipal nº 4.877, de 11 de julho de 2013, em seu artigo nº 148, está definido o formato com que as reuniões são organizadas, sendo que o Conselho Deliberativo se reunirá ordinariamente uma vez por mês, no mínimo, e extraordinariamente sempre que se fizer necessário.

Durante o exercício fiscal de 2023 o Conselho Deliberativo realizou o seguinte Cronograma de Reuniões com a emissão de suas respectivas atas, disponibilizadas no site do Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Valinhos, em (<https://valiprev.sp.gov.br/institucional/conselhos/conselho-administrativo>), sendo possível visualizar as seguintes deliberações:

Membros indicados:	Membros eleitos:
Titulares	Titulares
Marcos Fureche	Kerolin End Impassionato Dal Bianco
Luiz Henrique Andretto	Marcio Roberto Guaiume
Clarissa Faria Pedroso	Fernanda Tetti de Barros Correia

Suplentes	Suplentes
Rodrigo Fernando Piera Agostinho	Ana Cláudia Consul Ferreira Scavitti
Edson Eduardo Carazzole	Valéria de Fátima Bertagnoli
Marisol Mantovani Barbarini	Marco Aurélio Padilha Junior

2.1.3 Conselho Fiscal

As atribuições vinculadas aos membros do Conselho Fiscal estão especificamente detalhadas na Lei Municipal nº 4.877, de 11 de julho de 2013, em seu artigo nº 158, está definido o formato com que as reuniões são organizadas, sendo que o Conselho Fiscal se reunirá ordinariamente uma vez por mês, no mínimo, e extraordinariamente sempre que se fizer necessário, na sede do Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Valinhos.

Durante o exercício fiscal de 2023 o Conselho Fiscal realizou o seguinte Cronograma de Reuniões com suas respectivas atas, disponibilizadas no site de Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Valinhos, em (<https://valiprev.sp.gov.br/institucional/conselhos/conselho-fiscal>), sendo possível visualizar as seguintes deliberações:

Membros indicados:	Membros eleitos:
Titulares	Titulares
Pedro Luiz Stahl	Patrícia Moraes Bonci
Fernanda Simões Lopes	Luciene Orfale Gonçalves
Fabricio Raymundo	Fernanda Simões Lopes
Suplentes	Suplentes
Raquel dos Santos	Hadler Vallim Stevanatto
Valauri Ketti Capovilla	Luiz Henrique de Campos
Andréia Franco de Moraes	VAGO

2.1.4 Comitê de Investimentos

As atribuições vinculadas aos membros do Comitê de Investimentos estão especificamente detalhadas na Resolução 02, de 02 de janeiro de 2014, em seu artigo 13, está definido o formato com que as reuniões são organizadas, sendo que o Comitê de Investimentos se reunirá ordinariamente, uma vez por mês, no mínimo, e, extraordinariamente, quando necessário, por convocação do Presidente ou por deliberação da maioria dos seus integrantes.

Durante o exercício fiscal de 2023 o Comitê de Investimentos realizou o seguinte Cronograma de Reuniões com suas respectivas atas, disponibilizadas no site de Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Valinhos, em (<https://valiprev.sp.gov.br/institucional/conselhos/comite-de-investimentos>), sendo possível visualizar as seguintes deliberações:

Membros:
Paulo Eduardo Ardito Osiro
Fernanda Simões Lopes
Marcos Fureche

2.2 Site do VALIPREV

Em nosso site (<https://valiprev.sp.gov.br/>) está disponível a todos os interessados. Nele estão disponíveis todos os documentos de Governança e todas as informações referentes à VALIPREV.

Nossos canais de comunicação se estendem:

Endereço: Rua Dr. Fernando Leite Ferraz, 349, Jardim Europa.

Telefones: 19 3515-7132

E-mails: contato@valiprev.com.br

Atendimento ao Público: Segunda a Sexta, das 8h30 às 16h.

3. DADOS DOS SEGURADOS, RECEITAS E DESPESAS:

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

3.1 Quantitativo de servidores aposentados:

Planos	2021	2022	2023	Variação
Previdenciário	2771	1559	1655	6,16%
Financeiro	-	1330	1270	-4,51%
Total	2771	2889	2925	1,25%

3.2 Quantitativo de servidores aposentados:

Planos	2021	2022	2023	Variação
Previdenciário	277	277	291	5,05%
Financeiro	132	132	167	26,52%
Total	409	409	458	11,98%

3.3 Quantitativo de servidores pensionistas:

Planos	2021	2022	2023	Variação
Previdenciário	33	33	36	9,09%
Financeiro	15	15	22	46,67%
Total	48	48	58	20,83%

3.4 Resumo das folhas de pagamentos dos benefícios;

Planos	2021	2022	2023	Variação
Previdenciário	310	310	327	5,48%
Aposentados	277	277	291	5,05%
Pensionistas	33	33	36	9,09%
Financeiro	147	147	189	28,57%
Aposentados	132	132	167	26,52%
Pensionistas	15	15	22	46,67%

3.5 Comparativo de Receitas e Despesas (Realizadas e Estimadas)

3.5.1 Receita do Plano Previdenciário

Data-Base	Receita estimada		Receita realizada		Realizada / estimada
	Plano Previdenciário	Variação	Plano Previdenciário	Variação	
dez/21	63.008.711,34		67.104.842,88		6,50%
dez/22	73.814.066,06	17,15%	58.459.820,92	-12,88%	-20,80%
dez/23	35.163.378,03	-52,36%	32.432.909,51	-44,52%	-7,77%
Média	63.008.711,34		58.459.820,92		-7,22%

3.5.2 Receita do Plano Financeiro

Data-Base	Receita estimada		Receita realizada		Realizada / estimada
	Plano Financeiro	Variação	Plano Financeiro	Variação	
dez/21	-	-	-	-	-
dez/22	-	-	-	-	-
dez/23	31.578.231,91	-	38.778.865,28	-	22,80%
Média	-	-	-	-	-

3.5.3 Receitas Totais

RECEITA TOTAL			
Data-base	Estimada	Realizada	Realizada / estimada
dez/21	63.008.711,34	67.104.842,88	6,50%
dez/22	73.814.066,06	58.459.820,92	-20,80%
dez/23	66.741.609,94	71.211.774,79	6,70%
Média	66.741.609,94	67.104.842,88	0,54%

3.5.4 Despesas Plano Previdenciário

Data-base	Despesa estimada		Despesa realizada		Realizada / estimada
	Plano Previdenciário	Variação	Plano Previdenciário	Variação	
dez/21	35.744.717,30		21.339.849,95		-40,30%
dez/22	45.748.154,82	27,99%	28.612.883,14	34,08%	-37,46%
dez/23	26.907.416,10	-41,18%	23.659.131,12	-17,31%	-12,07%
Média	35.744.717,30		23.659.131,12		-33,81%

3.5.5 Despesas Plano Financeiro

Data-base	Despesa estimada		Despesa realizada		Realizada / estimada
	Plano Financeiro	Variação	Plano Financeiro	Variação	
dez/21	-	-	-	-	-
dez/22	-	-	-	-	-
dez/23	21.143.745,19	-	9.851.420,22	-	-53,41%
Média	-	-	-	-	-

3.5.6 Despesas Totais

DESPESAS TOTAIS			
Data-base	Estimada	Realizada	Realizada / estimada
dez/21	35.744.717,30	21.339.849,95	-40,30%
dez/22	45.748.154,82	28.612.883,14	-37,46%
dez/23	48.051.161,29	33.510.551,34	-30,26%
Média	45.748.154,82	28.612.883,14	-37,46%

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	Valor mensal do salário
Dez /2023		
Aposentados	291	5.838,83
Pensionista	36	4.187,20
Total Inativos	327	5.657,00
Total Ativos	1.655	5.066,12
Total Geral	1.982	20.749,15
Dez/2022		
Aposentados	277	5.646,13
Pensionista	33	3.799,01
Total Inativos	310	5.449,50
Total Ativos	1.559	4.512,04
Total Geral	1869	4.667,53

Dez/2021		
Aposentados	382	4.363,87
Pensionista	45	3.125,44
Total Inativos	427	-
Total Ativos	2771	4.274,52
Total Geral	3198	-

PLANO PREVIDENCIÁRIO	Varição Qtde	Varição Salário
Dez/2022 - Dez/2023		
Aposentados	14	192,70
Pensionista	3	388,19
Total Inativos	17	207,50
Total Ativos	96	554,08
Total Geral	113	16081,62
Dez/2021 - Dez/2022		
Aposentados	-105	1282,26
Pensionista	-12	673,57
Total Inativos	-117	-
Total Ativos	-1212	237,52
Total Geral	-1329	-
Dez/2020 - Dez/2021		
Aposentados	68	321,87
Pensionista	13	-917,00
Total Inativos	81	-
Total Ativos	-134	-9,48
Total Geral	- 53	-

3.6.2 Plano Financeiro

PLANO FINANCEIRO	Quantidade	Valor mensal do salário
Dez /2023		
Aposentados	167	5.126,17
Pensionista	22	4.030,04
Total Inativos	189	4.998,58
Total Ativos	1.270	6.589,18
Total Geral	1.459	6.383,13
Dez/2022		
Aposentados	132	4.438,09
Pensionista	15	3.006,05
Total Inativos	147	4.291,96
Total Ativos	1.330	5.916,93
Total Geral	1.477	5.755,20
Dez/2021		
Aposentados	-	-
Pensionista	-	-
Total Inativos	-	-
Total Ativos	-	-
Total Geral	-	-

PLANO FINANCEIRO	Varição Qtde	Varição Salário
Dez/2022 - Dez/2023		
Aposentados	35	688,08
Pensionista	7	1023,99
Total Inativos	42	706,62
Total Ativos	-60	672,25
Total Geral	-18	627,93
Dez/2021 - Dez/2022		
Aposentados	132	4.438,09
Pensionista	15	3.006,05
Total Inativos	147	4.291,96
Total Ativos	1.330	5.916,93
Total Geral	1.477	5.755,20

Dez/2020 - Dez/2021		
Aposentados	-	-
Pensionista	-	-
Total Inativos	-	-
Total Ativos	-	-
Total Geral	-	-

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
2023	100,95	7,61
2022	130,81	-
2021	162,32	-

Os Resultados Atuariais do plano de benefícios assim se apresentaram:

Data-Base	Plano Previdenciário		Plano Financeiro
2023	Superavit Técnico	192.160.281,44	Défict Atuarial 810.555.843,89
2022	Superavit Técnico	103.134.750,14	Défict Atuarial 776.188.11,04
2021	Superavit Técnico	48.186.035,72	Défict Atuarial 815.135.078,70

4.1 Dados Quantitativo de Aposentados e Pensionistas por Plano

4.1.1 Plano Previdenciário

Plano Previdenciário						
Dos Aposentados e Pensionistas	2023		2022		2021	
	Homens	Mulheres	Homens	Mulheres	Homens	Mulheres
Quantidade Total	72	255	67	243	101	326
Provento Total Aposentados e Pensionistas	324.905,27	1.524.933,94	294.255,23	1.395.091,08	353.419,21	1.454.223,91
TOTAL DE APOSENTADOS	61	230	57	220	85	297
TOTAL DE PENSIONISTAS	11	25	10	23	16	29
Benefício Médio	4.512,57	5.980,13	4.391,87	5.741,12	3.125,44	4.363,87
Benefício Total Pensionistas	29.856,41	120.882,62	37.218,51	88.148,76	34.284,16	106.360,69

4.1.2 Plano Financeiro

Plano Financeiro						
Dos Aposentados e Pensionistas	2023		2022		2021	
	Homens	Mulheres	Homens	Mulheres	Homens	Mulheres
Quantidade Total	58	131	39	108	-	-
Provento Total Aposentados e Pensionistas	315.753,09	628.978,51	180.004,37	405.822,85	-	-
TOTAL DE APOSENTADOS	50	117	34	98	-	-
TOTAL DE PENSIONISTAS	8	14	5	10	-	-
Benefício Médio	5.444,02	4.801,36	4.615,50	3.757,62	-	-
Benefício Total Pensionistas	38.272,04	43.064,23	19.005,05	26.085,73	-	-

5. Gestão de Pessoas

A Gestão de Pessoas do VALIPREV 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 de VALIPREV, abaixo extraímos uma tabela de pessoal mensal:

5.1 Quadro de Pessoal

Vínculo	Quantidades/Mês											
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Servidores Públicos Ativos ocupantes de Cargo Efetivo	9	9	9	9	9	9	9	9	10	10	10	10
Servidores Ocupantes de Cargo de Agente Político	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Servidores Ocupantes de Cargo em Comissão	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Servidores Ocupantes de Cargo em Função de Confiança	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Estagiários	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	14	14	14	14	14	14	14	14	15	15	15	15

5.2 Quadro de Pessoal x Remuneração

Despesa mensal da folha de pagamento	Vínculo					TOTAL
	Servidores Públicos Ativos ocupantes de Cargo Efetivo	Servidores Ocupantes de Cargo de Agente Político	Servidores Ocupantes de Cargo em Comissão	Servidores Ocupantes de Cargo em Função de Confiança	Estagiários	
Janeiro	57.346,89	21.851,81	32.654,55	15.102,93	-	126.956,18
Fevereiro	57.375,17	9.365,08	32.654,55	15.068,07	-	114.462,87
Março	57.403,45	9.365,08	59.645,07	15.068,07	-	141.481,67
Abril	75.811,75	13.267,20	70.145,97	20.942,12	-	180.167,04
Mai	58.760,66	9.365,08	37.697,75	15.068,07	-	120.891,56
Junho	75.296,86	9.365,08	36.230,61	18.081,09	-	138.973,64
Julho	63.460,09	9.365,08	33.321,16	16.072,41	-	122.218,74
Agosto	64.238,79	9.365,08	33.321,16	16.072,41	-	122.997,44
Setembro	69.425,42	9.365,08	33.321,16	24.321,92	-	136.433,58
Outubro	67.979,55	9.365,08	27.453,15	16.072,41	-	120.870,19
Novembro	74.248,14	9.365,08	52.856,62	16.072,41	-	152.542,25
Dezembro	77.291,17	9.365,08	45.177,97	16.072,41	-	147.906,63
TOTAL	798.637,94	128.769,81	494.479,72	204.014,32	-	1.625.901,79

Obs.: As despesas com a remuneração dos servidores ativos no exercício de 2023 corresponderam a 37,22% do valor arrecadado a título de taxa de administração.

6. ÓRGÃOS DE DELIBERAÇÃO E FISCALIZAÇÃO

6.1 Conselho Deliberativo

As atribuições vinculadas aos membros do Conselho de Administração estão especificamente detalhadas no Art. 148, da Lei Municipal nº 4.877, está definido o formato com que as reuniões são organizadas, sendo que o Conselho de Administração se reunirá ordinariamente uma vez por mês, no mínimo, e extraordinariamente sempre que se fizer necessário.

Durante o exercício fiscal de 2023 o Conselho de Administração realizou o seguinte Cronograma de Reuniões, com a emissão de suas respectivas atas disponibilizadas no site do VALIPREV, em <https://valiprev.sp.gov.br/institucional/conselhos/conselho-administrativo/atas>

6.1.1 Quadro de Reuniões

Data	Horário	Local	Nº Ata
06/01/2023	15 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 001/2023
17/02/2023	15 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 002/2023
23/03/2023	14 h 30 min	Na sede do VALIPREV	ORD 003/2023
06/04/2023	10 h 00 min	Na sede do VALIPREV	CONJ EXTR 04/2023
19/04/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	EXTR 001/2023
27/04/2023	15 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 004/2023
25/05/2023	14 h 30 min	Na sede do VALIPREV	ORD 005/2023
22/06/2023	14 h 30 min	Na sede do VALIPREV	ORD 006/2023
20/07/2023	14 h 30 min	Na sede do VALIPREV	ORD 007/2023
27/07/2023	14 h 30 min	Na sede do VALIPREV	EXTR 002/2023
31/08/2023	14 h 30 min	Na sede do VALIPREV	ORD 008/2023
05/09/2023	15 h 00 min	Na sede do VALIPREV	EXTR 003/2023
21/09/2023	14 h 30 min	Na sede do VALIPREV	ORD 009/2023
03/10/2023	15 h 00 min	Na sede do VALIPREV	EXTR 004/2023
19/10/2023	14 h 30 min	Na sede do VALIPREV	ORD 010/2023
27/11/2023	14 h 30 min	Na sede do VALIPREV	ORD 011/2023
14/12/2023	14 h 30 min	Na sede do VALIPREV	ORD 012/2023

6.2 Conselho Fiscal

As atribuições vinculadas aos membros do Conselho Fiscal estão especificamente detalhadas no Art. 158, da Lei Municipal nº 4.877, 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 VALIPREV.

Durante o exercício fiscal de 2023 o Conselho Fiscal realizou o seguinte Cronograma de Reuniões, com suas respectivas atas disponibilizadas no site de VALIPREV em <https://valiprev.sp.gov.br/institucional/conselhos/conselho-fiscal/atas>:

6.2.1 Quadro de Reuniões

Data	Horário	Local	Nº Ata
04/01/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 01/2023
15/02/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 02/2023
15/03/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 03/2023
06/04/2023	10 h 00 min	Na sede do VALIPREV	CONJ EXTR 04/2023
19/04/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	EXTR 05/2023
17/05/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 04/2023
21/06/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 05/2023
19/07/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 06/2023
16/08/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 07/2023
20/09/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 08/2023
18/10/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 09/2023
13/12/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	ORD 10/2023

6.3 Comitê de Investimentos

As atribuições vinculadas aos membros do Comitê de Investimentos estão especificamente detalhadas no artigo nº13, da Resolução 02 de 28 de janeiro de 2014 que cria o comitê de investimentos do Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos Municipais de Valinhos, está definido o formato com que as reuniões são organizadas, sendo que o Comitê de Investimentos se reunirá ordinariamente, 1 vez por mês, no mínimo, e, extraordinariamente, quando necessário, por convocação do Presidente Executivo ou por deliberação da maioria dos seus integrantes.

Durante o exercício fiscal de 2023 o Comitê de Investimentos realizou o seguinte Cronograma de Reuniões com suas respectivas atas, disponibilizadas no site de VALIPREV, em <https://valiprev.sp.gov.br/institucional/conselhos/comite-de-investimentos>:

6.3.1 Quadro de Reuniões

Data	Horário	Local	Nº Ata
18/01/2023	15 h 00 min	Na sede do VALIPREV	001/2023
08/02/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	002/2023
12/04/2023	14 h 00 min	Na sede do VALIPREV	003/2023
12/05/2023	09 h 00 min	Na sede do VALIPREV	004/2023
06/06/2023	09 h 00 min	Na sede do VALIPREV	005/2023
09/08/2023	10 h 00 min	Na sede do VALIPREV	006/2023
26/09/2023	09 h 00 min	Na sede do VALIPREV	007/2023
27/10/2023	09 h 30 min	Na sede do VALIPREV	008/2023
24/11/2023	09 h 30 min	Na sede do VALIPREV	009/2023

7. LICITAÇÕES E CONTRATO

A licitação é um instrumento administrativo pelo qual o VALIPREV e as demais entidades da Administração Pública estão submetidos para a contratação de seus prestadores de serviços em conformidade com a Lei nº 8.666/93.

7.1 Quadro dos Processos Licitatórios do ano de 2023:

Modalidade	Nº do Processo	Contratado	Objeto	Valor
PREGÃO PRESENCIAL	27/2022	ANATEL- AGÊNCIA NACIONAL DE TELECOMUNICAÇÕES	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES NAS MODALIDADES STFC (SERVIÇO TELEFÔNICO FIXO COMUTADO)	R\$ 56.180,80
PREGÃO PRESENCIAL	279/2023	CRÉDITO&MERCADO	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE CONSULTORIA DE VALORES IMOBILIÁRIOS	R\$ 43.200,00
PREGÃO PRESENCIAL	01/2023	FOUR INFO DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARE	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA LOCAÇÃO DE SISTEMA DE GESTÃO PREVIDENCIÁRIA VIA WEB	R\$ 79.200,00

7.2 Contratos Vigentes no ano de 2023:

Contrato Nº	Contratado	Objeto	Valor
05/2023	FOUR INFO DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARE	LOCAÇÃO DE SISTEMA DE GESTÃO PREVIDENCIÁRIA COM ÊNFASE EM REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	R\$ 14.596,44
06/2023	DIEGO DA SILVA GANDRA	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LIMPEZA, ASSEIO E CONSERVAÇÃO	R\$ 26.398,44
01/2023	XEROGRAFIA INFORMÁTICA	LOCAÇÃO DE IMPRESSORAS	R\$ 12.000,00
02/2023	B R A SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES NAS MODALIDADES STFC (SERVIÇO TELEFÔNICO FIXO COMUTADO)	R\$ 51.144,00
04/2023	EC2G ASSESSORIA E CONSULTORIA	RESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS PREVIDENCIÁRIOS NA ÁREA ATUARIAL	R\$ 40.800,00
07/2023	CRÉDITO&MERCADO	SERVIÇOS DE CONSULTORIA DE VALORES IMOBILIÁRIOS	R\$ 43.200,00
08/2023	FOUR INFO DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARE	LOCAÇÃO DE SISTEMA DE GESTÃO PREVIDENCIÁRIA VIA WEB	R\$ 79.200,00

09/2023	WALLACE MENDONÇA FERREIRA	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS E ESPECIALIZADOS DE INFORMÁTICA NA MODALIDADE LOCAÇÃO DE SISTEMA INTERATIVO DIGITAL EM VOTAÇÃO VIA WEB	R\$ 14.900,00
10/2023	EVELYN NEMER	PRODUÇÃO COMPLETA DE BOLETIM INFORMATIVO, CARTAZ INFORMATIVO, PNAFLETO INFORMATIVO E BANNERS VIRTUAIS	R\$ 17.500,00

7.3 Contratos Encerrados e não renovados no ano de 2023:

Contrato Nº	Encerramento	Contratado	Objeto	Valor
11/2023	31/01/2023	ABCPREV GESTAO E FORMAÇÃO PREVIDENCIARIA	SERVIÇOS DE CONSULTORIA PREVIDENCIÁRIA	R\$ 13.200,00
005/2019	25/04/2023	FOUR INFO DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARE	FORNECIMENTO DE LICENÇA DE USO DE SOFTWARE DE GESTAO PREVIDENCIÁRIA	R\$ 43.789,32
06/2022	05/09/2023	EVELYN NEMER	SERVIÇOS DE APOIO NAS AÇÕES JORNALÍSTICAS E DE IMPRENSA	R\$ 8.400,00
010/2022	15/06/2023	CRÉDITO&MERCADO	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS DE CONSULTORIA, ASSESSORIA E ESTUDO DE SOLVÊNCIA	R\$ 16.800,00
09/2022	07/06/2023	MA2 DIGITAL	SERVIÇOS DE ATUALIZAÇÃO, MANUTENÇÃO, HOSPEDAGEM E SUPORTE	R\$ 7.935,22

8. CUMPRIMENTO DE DECISÕES JUDICIAIS

8.1 Quadro de processos relativo aos exercícios financeiros de 2023:

Processo (Nº ou Referência)	Origem	Valores (R\$)
0436983-82.2023.8.26.0500	Requisitório – Pequeno Valor – Extinção – (Área Cível em Geral – Execução Fiscal – Fazenda Pública – Acidentes do Trabalho e Outras)	R\$ 12.673,25
0084449-40.2023.8.26.0500	Ato Ordinatório – Intenção de Pagamento Integral – Novo Fluxo – DEPRE - Piloto	R\$ 46.112,36
0280431-26.2022.8.26.0500	Ato Ordinatório – Intenção de Pagamento Integral – Novo Fluxo – DEPRE - Piloto	R\$ 48.621,93
0137047-34.2024.8.26.0500	Requisitório – Pequeno Valor – Extinção – (Área Cível em Geral – Execução Fiscal – Fazenda Pública – Acidentes do Trabalho e Outras)	R\$ 7.361,90

9. GESTÃO DE INVESTIMENTOS

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

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

Para tanto, destaca-se que a Política de Investimentos estabelece a estratégia para o cumprimento dos objetivos de VALIPREV, 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 3.922/2010.

De pronto, extrai-se a estratégia elaborada na Política de Investimentos, em comparação com a carteira de investimentos do VALIPREV em 2023, visando demonstrar o enquadramento da referida carteira em relação à estratégia traçada:

ENQUADRAMENTO- DEZ/2023

Artigos - Renda Fixa	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - 2023			GAP Superior
				Inf	Alvo	Sup	
Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' a '	100,00%	0,00	0,00%	0,00%	3,00%	30,00%	148.113.538,33
Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '	100,00%	142.306.398,55	28,82%	30,00%	39,15%	90,00%	302.034.216,43
Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '	60,00%	195.245.180,04	39,55%	15,00%	29,00%	60,00%	100.981.896,61
Artigo 7º, Inciso IV	20,00%	61.197.799,07	12,40%	0,00%	5,00%	20,00%	37.544.559,81
Artigo 7º, Inciso V, Alínea ' b '	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	24.685.589,72
Total Renda Fixa	100,00%	398.749.377,66	80,77%	45,00%	76,15%	205,00%	

Artigos - Renda Variável / Estruturado / Imobiliário	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - 2023			GAP Superior
				Inf	Alvo	Sup	
Artigo 8º, Inciso I	30,00%	61.759.782,14	12,51%	10,00%	16,00%	35,00%	111.039.345,91
Artigo 10º, Inciso I	10,00%	22.400.677,05	4,54%	3,00%	5,00%	10,00%	26.970.302,39
Artigo 11º	5,00%	469.714,09	0,10%	0,00%	0,50%	2,00%	9.404.521,80
Total Renda Variável / Estruturado / Imobiliário	30,00%	84.630.373,28	17,14%	13,00%	21,50%	47,00%	

Artigos - Exterior	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - Limite - 2023			GAP Superior
				Inferior	Alvo	Superior	
Artigo 9º, Inciso II	10,00%	7.388.962,19	1,50%	0,00%	1,70%	5,00%	17.296.627,53
Artigo 9º, Inciso III	10,00%	2.943.081,29	0,60%	0,00%	0,65%	5,00%	21.742.508,43
Total Exterior	10,00%	10.332.043,48	2,09%	0,00%	2,35%	10,00%	

Como é possível notar, a carteira de investimentos dividida por segmento, segundo os limites permitidos pela Resolução CMN nº 4.963/2021 e a Política de Investimentos aprovada para o exercício, informamos não haver desenquadramentos.

CARTEIRA DE INVESTIMENTOS – DEZ/2023

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno (\$)	Retorno Acum (\$)	Retorno Mês (%)	Retorno Acum (%)	Meta Mês(%)	Meta Acum (%)	Gap Acum (%)	VaR (%)
Janeiro	392.355.658,83	450.633,10	2.330.723,72	396.995.742,95	6.516.176,74	6.516.176,74	1,66%	1,66%	0,96%	0,96%	173,16%	2,55%
Fevereiro	396.999.742,95	6.812.733,03	3.327.223,95	399.934.272,51	-550.919,92	5.965.196,82	-0,14%	1,52%	1,19%	2,16%	70,33%	2,45%
Março	399.934.272,51	7.317.069,32	4.160.069,80	405.240.103,35	2.149.731,18	8.114.928,00	0,53%	2,06%	1,16%	3,32%	81,62%	2,40%
Abril	405.240.103,35	5.312.044,94	3.074.005,29	410.282.701,00	2.804.630,00	10.919.568,00	0,69%	2,76%	0,96%	4,24%	63,70%	2,03%
Maio	410.282.701,00	121.702.849,23	118.830.594,22	422.394.385,08	9.149.429,97	20.068.995,07	2,21%	5,04%	0,96%	5,03%	160,27%	2,43%
Junho	422.394.385,08	9.781.023,47	1.742.966,13	438.912.725,07	8.570.302,65	28.639.297,72	1,99%	7,13%	0,33%	5,37%	132,61%	1,92%
Julho	438.912.725,07	5.581.706,80	2.649.703,45	447.266.063,60	5.421.335,10	34.060.632,82	1,23%	8,45%	0,53%	5,93%	142,52%	1,79%
Agosto	447.266.063,60	7.156.025,40	3.423.479,57	455.470.582,57	2.471.973,14	36.532.605,96	0,55%	9,04%	0,68%	6,64%	136,08%	2,37%
Setembro	455.470.582,57	13.217.542,67	9.832.724,48	459.623.070,93	2.767.689,95	39.300.275,91	0,61%	9,70%	0,85%	7,34%	132,25%	1,94%
Outubro	459.623.070,93	10.228.179,39	6.644.897,79	460.819.851,27	-2.386.491,26	36.913.784,65	-0,52%	9,14%	0,65%	8,03%	113,75%	2,11%
Novembro	460.819.851,27	11.317.060,02	38.330.696,82	443.925.180,84	10.124.066,47	47.037.841,12	2,28%	11,53%	0,67%	8,70%	131,75%	2,01%
Dezembro	443.925.180,84	59.767.424,00	18.685.840,48	493.711.794,42	0.685.030,06	55.722.871,18	1,75%	13,53%	0,95%	9,79%	138,24%	1,37%

Ainda sobre a carteira de investimentos, destaca-se que em janeiro de 2023 o patrimônio líquido do Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos Municipais de Valinhos correspondia a **R\$ 396.999.742,95**.

Já em dezembro do mesmo ano, conforme se identifica na tabela acima, o patrimônio líquido do Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos Municipais de Valinhos chegou a **R\$ 396.999.742,95**.

Podemos ver uma valorização de **R\$ 96.712.051,47**.

9.1 Evolução Patrimonial no Período

Evolução do Patrimônio



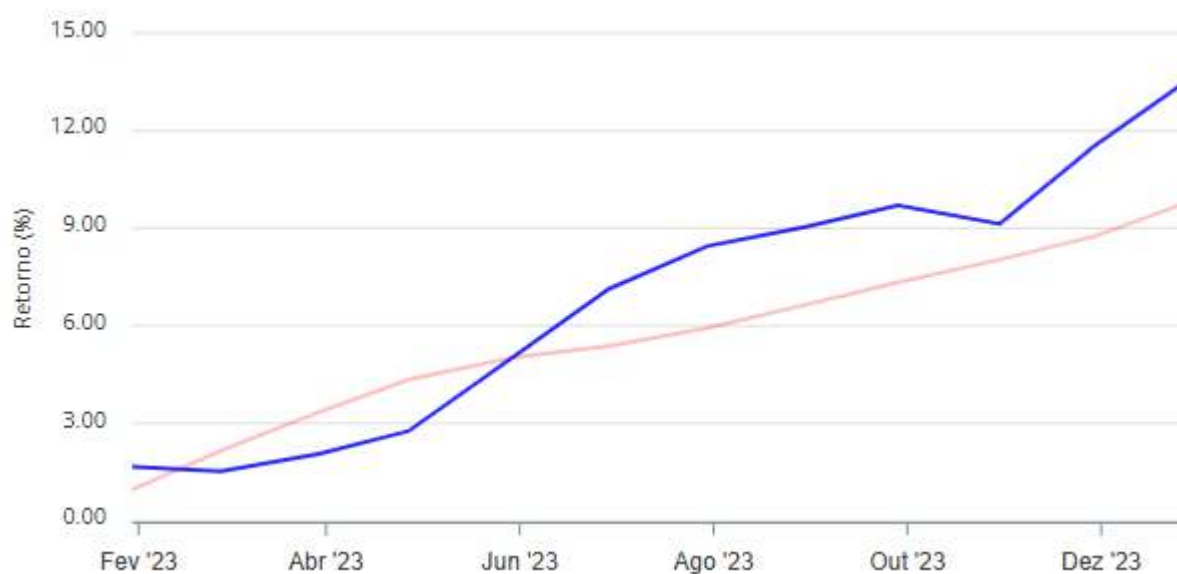
Destaca-se um crescimento contínuo e de boa curvatura evolutiva, não havendo períodos de retração ou declínio contínuo, havendo uma leve diminuição do patrimônio líquido ainda no primeiro trimestre de 2020, resultado esse devido ao péssimo desempenho do mercado financeiro.

Ao final do mesmo período, observamos uma retomada no crescimento do patrimônio líquido, igualitário ou superior aos resultados apresentados antes ao declínio. É possível notar que o patrimônio líquido do VALIPREV vem seguindo uma curvatura crescente e notória, acumulando mais recursos mês a mês.

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

9.2 Rentabilidade da Carteira de Investimento

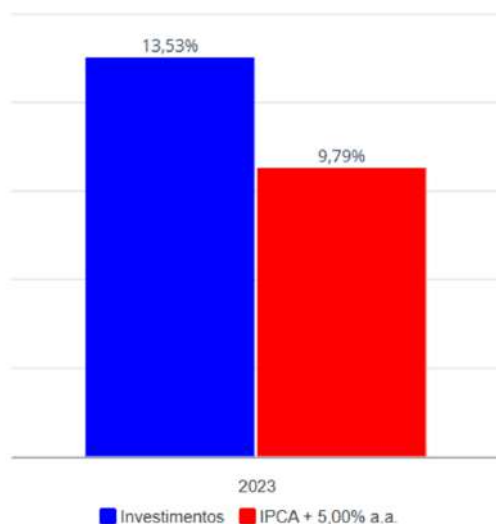
9.2.1 Rentabilidade Acumulada X Meta de Rentabilidade Acumulada



O retorno acumulado no período demonstrado no gráfico supera sua meta de rentabilidade no longo prazo.

O atingimento da meta de rentabilidade, representa 9,79% de meta de rentabilidade estabelecida contra 13,53% de rentabilidade obtida pela carteira de investimentos.

9.2.2 Rentabilidade da Carteira de Investimento



Em se tratando da rentabilidade para o exercício de 2023, o VALIPREV obteve o resultado de 13,53%, obtendo uma recuperação em seus resultados no acumulado no fechamento do exercício. A meta de rentabilidade, por sua vez, fechou o exercício com o resultado de 9,92%, inferior ao resultado apresentado pela carteira de investimentos.

9.3 Fluxo de Entrada e Saída dos Recursos

Mês	Aplicações	Resgates
Janeiro	458.633,10	2.330.723,72
Fevereiro	6.812.733,03	3.327.223,55
Março	7.317.069,32	4.160.969,66
Abril	5.312.044,94	3.074.085,29
Mai	121.702.849,23	118.830.594,22
Junho	9.781.023,47	1.742.986,13
Julho	5.581.706,88	2.649.703,45
Agosto	7.156.025,40	3.423.479,57
Setembro	13.217.542,87	9.832.724,46
Outubro	10.228.179,39	6.644.897,79
Novembro	11.317.960,02	38.336.696,92
Dezembro	59.767.424,00	18.665.840,48

Os fluxos de entrada e saída para o exercício de 2023, correspondem o montante de R\$ 471.673.116,89, sendo:

- R\$ 258.653.191,65 em APLICAÇÕES;
- R\$ 213.019.925,24 em RESGATES.

10. CONTROLE INTERNO

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

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

10.1 Quadro de Auditorias

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

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

Carina Missaglia
Presidente