

Ata da Reunião Ordinária do Conselho Fiscal do Instituto de Previdência Municipal de Altinópolis – IMPRAL, referente ao mês de janeiro de 2.020, realizada aos vinte e um dias do mês de janeiro de dois mil e vinte (21/01/2020), às 08h30min, na sede do Instituto, onde estava presente apenas a Conselheira **Eneida Maria Macedo**, a Diretora Executiva Débora Botelho Alvarez e o Superintendente Frederico Resende Mango. Pauta da reunião: Leitura da Ata da reunião ordinária de 17/12/2019; Movimentação Financeira do mês de dezembro de 2019 – Análise e aprovação; Análise da execução Orçamentária (Balancete) do mês de dezembro de 2019; exposição e Aprovação das contas referente ao exercício de 2019; Análise sobre as aplicações das reservas, fundos e provisões; outros assuntos de interesse do Conselho Fiscal. Iniciando a reunião, o Superintendente agradeceu a presença da conselheira Eneida, justificando que a ausência dos demais conselheiros nesta reunião pode ser em virtude das festividades folclóricas que estão acontecendo na cidade, onde grande parte dos funcionários que fazem parte deste conselho estão empenhados no trabalho, não podendo de fazer presentes na reunião. Foi passada à conselheira sobre o conteúdo da reunião realizada dia 17/12/2019, sendo que a mesma tomou ciência dos assuntos discutidos. Seguindo a pauta da reunião, em relação **à movimentação financeira do mês de dezembro de 2019**, foi explanado o seguinte: O Impral arrecadou o valor de R\$ 343.652,25 referente à contribuição Prefeitura Municipal de Altinópolis no tocante à guia de novembro de 2019, o repasse referente à Câmara Municipal de Altinópolis no valor de R\$ 4.691,03 (novembro de 2019), R\$ 6.033,11 (dezembro de 2019) e R\$ 7.426,06 (13º de 2019), também referente à guia novembro de 2019. O valor de R\$ 6.133,77 referente à contribuição patronal auxílio doença referente a novembro de 2019 (Prefeitura Municipal de Altinópolis), o repasse (Prefeitura/Impral) no valor de R\$ 2.502,98, referente ao parcelamento utilização indevida de recursos (Parcela n. ° 23/200) e repasse (Prefeitura/Impral) no valor de R\$ 3.741,02, referente ao parcelamento patronal auxílio doença (Parcela 24/60). Também entrou como receita para o Instituto de Previdência Municipal de Altinópolis no mês de novembro de 2019, o valor de R\$ 7.754,09, referente ao crédito pelo recebimento da distribuição de rendimentos do Fundo Mérito Desenvolvimento Imobiliário. Para o mês de dezembro de 2019, informou o Superintendente Frederico à conselheira Eneida que o total arrecadado foi no importe de R\$ 381.934,31, bem como o valor de R\$ 3.674,27 referente à contribuição Impral auxílio doença (dezembro/2019), e contribuição Impral auxílio doença do 13º salário em R\$ 2.783,95 o valor de R\$ 705,83 referente à contribuição Impral Ativo (dezembro/2019) e

contribuição Impral Ativo (13º salário) no valor de R\$ 560,59, sendo apurado o valor de R\$ 811.246,32 como rentabilidade dos investimentos, fechando o mês de dezembro de 2019 com o saldo total investido de R\$ 68.389.340,69. A despesa a título de folha de pagamento do Instituto para o mês de dezembro de 2019, foi de R\$ 275.284,59, onde foram gastos o valor de R\$ 196.807,62 referente ao pagamento de 126 aposentadorias, o valor de R\$ 37.668,59 referente ao pagamento de 30 pensionistas, o valor de R\$ 33.402,34 referente ao pagamento de 26 auxílios doença e o valor de R\$ 11.786,14, e referente ao de pagamento de 04 ativos do Impral. A despesa a título de folha de pagamento do Instituto para o 13º Salário de dezembro de 2019, foi de R\$ 258.181,97, onde foram gastos o valor de R\$ 189.228,85 referente ao pagamento de 126 aposentadorias, o valor de R\$ 36.523,29 referente ao pagamento de 30 pensionistas, o valor de R\$ 25.308,58 referente ao pagamento de 35 auxílios doença e o valor de R\$ 10.465,79, e referente ao de pagamento de 04 ativos do Impral. Com relação A despesa administrativa do Instituto para o mês de dezembro de 2019, foi de R\$ 10.540,19, perfazendo um montante com a Folha de Pagamento de R\$ 533.466,56 (incluindo o 13º), restando um saldo negativo no caixa do Impral no valor de R\$ 162.072,44, sendo que a arrecadação foi de 381.934,31. No tocante ao Limite de Despesas a serem gastos para o mês de dezembro de 2019, atingiu um percentual de 1,86% (um, virgula oitenta e seis por cento), estando dentro do limite previsto em lei que é de 2% (dois por cento). Em relação à **movimentação financeira do mês de novembro de 2019**, foi explanado o seguinte: O Impral arrecadou o valor de R\$ 343.516,01 referente à contribuição Prefeitura Municipal de Altinópolis no tocante à guia de outubro de 2019, o repasse referente à Câmara Municipal de Altinópolis no valor de R\$ 4.691,03 (outubro de 2019). O valor de R\$ 5.210,61, referente à contribuição patronal auxílio doença referente a outubro de 2019 (Prefeitura Municipal de Altinópolis) e o valor de R\$ 940,29, referente à contribuição patronal auxílio doença Câmara Municipal de Altinópolis. Foi repassado (Prefeitura/Impral) o valor de R\$ 2.477,81, referente ao parcelamento utilização indevida de recursos (Parcela n. ° 22/200) e repasse (Prefeitura/Impral) no valor de R\$ 3.703,56, referente ao parcelamento patronal auxilio doença (Parcela 23/60). Também entrou como receita para o Instituto de Previdência Municipal de Altinópolis no mês de novembro de 2019, o valor de R\$ 7.700,00, referente ao crédito pelo recebimento da distribuição de rendimentos do Fundo Mérito Desenvolvimento Imobiliário, bem como um crédito referente ao estorno da aposentadoria paga indevidamente por conta da morte de José Augusto da Rocha, no valor de R\$ 3.048,57. Para o mês de novembro de 2019, informou o Superintendente

Frederico à conselheira Eneida que o total arrecadado foi no importe de R\$ 375.950,84, bem como o valor de R\$ 3.906,37 referente à contribuição Impral auxílio doença (novembro/2019), o valor de R\$ 756,59 referente à contribuição Impral Ativo contribuição Impral novembro/2019), sendo apurado o valor de R\$ 124.375,92 como rentabilidade (negativa) dos investimentos, fechando o mês de novembro de 2019 com o saldo total investido de R\$ 67.741.970,92. A despesa a título de folha de pagamento do Instituto para o mês de novembro de 2019, foi de R\$ 277.573,20, onde foram gastos o valor de R\$ 196.807,62 referente ao pagamento de 126 aposentadorias, o valor de R\$ 37.668,59 referente ao pagamento de 30 pensionistas, o valor de R\$ 35.512,34 referente ao pagamento de 25 auxílios doença e o valor de R\$ 12.247,61, referente ao de pagamento de 04 ativos do Impral. A despesa administrativa do Instituto para o mês de novembro de 2019, foi de R\$ 9.663,76, perfazendo um montante com a Folha de Pagamento de R\$ 277.573,20, restando um saldo positivo no caixa do Impral no valor de R\$ 89.313,88, sendo que a arrecadação foi de R\$ 375.950,84. No tocante ao Limite de Despesas a serem gastos para o mês de novembro de 2019, atingiu um percentual de 1,56% (um, vírgula cinquenta e seis por cento), estando dentro do limite previsto em lei que é de 2% (dois por cento). Após exame da movimentação financeira para o mês de novembro de 2019, bem como a execução orçamentária (Balancete) referente ao mês de novembro de 2019, mais uma vez não houve aprovação por falta de quórum, devendo a aprovação ficar para a próxima reunião ordinária que acontecerá no mês de fevereiro de 2.020. Seguindo a pauta da Reunião, o Superintendente Frederico demonstrou à conselheira Eneida sobre os dados da prestação de contas referente ao exercício de 2019. Com o encerramento do exercício de 2019 a **FOLHA DE PAGAMENTO** fechou da seguinte forma: Apostemados – 126 pessoas; pensionistas – 30 pessoas; auxílio doença – 26 pessoas; ativos do Impral – 04 pessoas. No tocante as receitas do Instituto, foi apresentado os seguintes dados: contribuições dos segurados – R\$ 1.677.457,62; contribuição patronal – R\$ 3.276.946,59; parcelamento de débitos – R\$ 43.102,80, totalizando o valor de R\$ 4.997.507,01. Em relação às **DESPESAS ADMINISTRATIVAS**, foi demonstrado os seguintes dados: obrigações patronais – R\$ 17.584,73; obrigações patronais RPPS – R\$ 13.964,71; material de consumo – R\$ 5.223,03; despesas com locomoção – R\$ 1.908,06; Serviços Pessoa Física – R\$ 29.544,98; Serviços Pessoa Jurídica 48.601,92; material permanente – R\$ 3.588,00; pessoal civil (comissionados) – R\$ 139.275,76, totalizando o valor de R\$ 316.472,12. Em relação às **DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO**, temos os seguintes dados: Inativos – R\$ 2.488.282,74; Pensionistas –

R\$ 474.572,63; Auxílios (Doença e Reclusão) – R\$ 350.576,48; Ativos (RPPS) – R\$ 139.275,76, totalizando referidas despesas em R\$ 3.769.179,73. Demonstrou o Superintendente Frederico com relação ao **SALDO CONTÁBIL** no ano de 2019, obtivemos uma receita de R\$ 4.997.507,01 e despesas no valor de R\$ 3.769.179,73, que ao final apuramos um Superávit de R\$ 1.228.327,28. Quanto às despesas administrativas, relativas ao limite de 2% (dois por cento) anual, o Instituto de Previdência Municipal de Altinópolis, tinha disponível para gasto no ano de 2019 o valor de R\$ 340.795,72, todavia, foi gasto o valor de R\$ 316.472,12, o que representou o percentual de limite em 1,86% (um vírgula oitenta e seis por cento), não ultrapassando o limite legal. No tocante aos **INVESTIMENTOS (EVOLUÇÃO PATRIMÔNIO APLICADO)**, em janeiro de 2019, o Instituto tinha como patrimônio investido um pouco mais de R\$ 62.000.000,00. Ao final de dezembro de 2019, fechamos com o patrimônio investido no valor de R\$ 68.389.340,69, o que equivale ao valor total de R\$ 6.331.270, 97, rentabilizado no ano de 2019. Em relação à distribuição de rendimentos, informou o Superintendente Frederico à conselheira fiscal Eneida, que a **DISTRIBUIÇÃO DE INVESTIMENTOS DO IMPRAL** para o ano de 2019, assim ficou distribuída: 55,29% dos fundos investidos estão na Caixa Econômica Federal, 31,14% no BB Gestão de Recursos DTVM (Banco do Brasil), 5,66% com a Corretora Planner (fundos imobiliários AR Bank e Care 11 e Mérito Desenvolvimento), 4,81 nos fundos do Banco Bradesco, 2,53, nos fundos do Itaú Unibanco, 0,55% no BEM DTVM e 0,02% no Orla DTVM (Santos Credit). Com relação à **META ATUARIAL**, para o ano de 2019, tínhamos a meta em IPCA + 6% a.a. (10,59%) em virtude do aumento de inflação ocasionado pelo aumento do preço da carne bovina, houve uma alta anormal do IPCA para dezembro de 2019, o que deixou o Impral abaixo da meta, faltando apenas 0,33% para atingirmos a meta, ficando no percentual de 10,26%. Por derradeiro, quanto à **EVOLUÇÃO PATRIMONIAL** dos últimos 05 (cinco) anos, o Superintendente Frederico demonstrou pela apresentação de slides no Datashow à conselheira Eneida, conforme fica demonstrado para os anos de 2014 à 2019: 2014 – R\$ 33.690.787,15; 2015 – R\$ 38.277.258,55; 2016 – R\$ 47.458.722,34; 2017 – R\$ 55.553.541,41, 2018 – R\$ 60.523.043,57 e 2019 – R\$ 68.389.340,69. Cumpre aqui esclarecer que não foi possível a aprovação das contas referente ao exercício de 2019, tendo em vista o comparecimento de apenas uma conselheira, não havendo quórum para a aprovação. Seguindo a pauta seguinte da reunião, o Superintendente Frederico passou à conselheira Eneida, sobre as aplicações das reservas, fundos e provisões, os seguintes dados: para o mês de dezembro de 2019, o acumulado de rendimentos foi o valor de R\$

6.331.270,97, fechando o ano de 2019 com o percentual de 10,26%, enquanto a Meta do Instituto (IPCA+ 6%a.a.) ficou no percentual de 10,59%. Tal fato, como dito anteriormente se deu pela elevação da inflação que teve como causa principal a alta nos preços da carne bovina. Assim, deixamos de cumprir com nossa Meta para o ano de 2019, faltando o percentual de 0,33%. No tocante aos fundos de renda fixa, o Superintendente Frederico informou à conselheira Eneida que são os fundos em que a maioria do patrimônio do Instituto está investido. Para o mês de dezembro de 2019, temos um acumulado de R\$ 523.646,67. Os fundos de renda fixa que mais rentabilizaram foram: Caixa Novo Brasil FIC Renda Fixa Referenciado IMA-B (1,99%), seguido do fundo AR Bank Imobiliários FIDC Sênior (1,32%), Caixa Brasil IMA-B 5 Títulos Públicos FI Renda Fixa (1,21%); BB IMA-B5 Renda Fixa Previdenciário (1,19%); BB IDKA 2 Títulos Públicos FI Renda Fixa Previdenciário (1,15%) e Caixa Brasil IDKA IPCA 2ª Títulos Públicos FI Renda Fixa (1,10%). Demais fundos de renda fixa, tiveram rentabilidade positiva que variaram de 0,96% a 0,07%. Quanto aos fundos de renda variável, foi explanado à Conselheira Eneida que se trata de fundos com maior risco e volatilidade, todavia com maiores rentabilidades. Para o mês de dezembro de 2019, tivemos um acumulado de rentabilidade em R\$ 287.599,65, representando um percentual de 5,15%. Os fundos de renda variável de maior rentabilidade no mês de dezembro de 2019, foi o fundo Care 11 com retorno de 22,86%, seguido do fundo Caixa Brasil Ações Livres (10,74%); Caixa Rio Bravo Fundo de Fundos (9,96%); Caixa Valor Dividendos RPPS FIC Ações (8,52%); Itaú Dunamis FIC Ações (8,13%); BB Consumo FIC Ações (7,68%); Bradesco Dividendos FI Ações (7,23%); Bradesco Selection FI Ações (7,19%); Mérito Desenvolvimento Imobiliário I FII (4,16%); Caixa Alocação Macro FIC Multimercado LP (2,09%). Seguindo a pauta da reunião, não havendo nenhum outro assunto de interesse do Conselho Administrativo a ser tratado, encerrou a reunião as 10:30 horas. Nada mais havendo para tratar eu Frederico Resende Mango (Superintendente) lavrei a presente ATA e a mesma ira assinada por todos presentes:

Eneida Maria Macedo

Debora Botelho Alvarez

Frederico Resende Mango