

Ata da Reunião Ordinária do Conselho Fiscal do Instituto de Previdência Municipal de Altinópolis – IMPRAL, referente ao mês de dezembro de 2.023, realizada aos dezenove dias do mês de dezembro de dois mil e vinte e três (19/12/2.023) – (presencial). Receberam os membros do Conselho Fiscal do Impral, a documentação conforme a pauta da reunião ordinária, onde tiveram a oportunidade de analisar os documentos e emitirem sua opinião a respeito do que foi explanado. Dessa maneira, participaram da reunião os seguintes membros Conselheiros: **Rafael G. Crivelenti de Campos, Gilson Tadeu de Oliveira, Cristiane de Mello Santos e o Superintendente Frederico Resende Mango.** Estiveram ausentes sem justificativa os membros Elisabete Helena da Silva e Eneida Mari Macedo. Pauta da reunião: Leitura (envio) da Ata da reunião ordinária de 28/11/2.023; Movimentação Financeira do mês de novembro de 2023; Análise da Execução Orçamentária (Balancete) do mês de novembro de 2.023; Análise sobre as aplicações das reservas, fundos e provisões – novembro de 2023 outros assuntos de interesse do Conselho Fiscal. Após encaminhada toda documentação aos membros do conselho fiscal via e-mail, o Superintendente agradeceu a participação dos membros do Conselho Fiscal. Iniciando os assuntos constantes da pauta de reunião, foi encaminhada a ata da reunião ordinária do dia 28/11/2023, onde feita a leitura pelos membros do conselho fiscal, sendo que foi aprovada sem qualquer ressalva, não havendo nenhuma solicitação de ajuste. Seguindo a pauta da reunião, em relação à movimentação financeira do Impral no mês de novembro de 2023 (Balancete – Conta Movimento), os membros do Conselho Fiscal analisaram o que foi gasto durante o mês de novembro de 2023, bem como aquilo que foi arrecadado, não sendo ventilada nenhuma dúvida quanto à referida movimentação. Quanto à Análise da Execução Orçamentária do mês de novembro foi explanado o seguinte pelo Superintendente Frederico: O Impral arrecadou o valor de R\$ 663.636,08 (seiscentos e sessenta e três mil, seiscentos e trinta e seis reais e oito centavos), referente a Contribuição Prefeitura Municipal de Altinópolis (parte funcional e patronal – competência 11/2023); R\$ 9.124,82 (nove mil cento e vinte e quatro reais e oitenta e dois centavos) referente a contribuição da câmara municipal de Altinópolis parte funcional e patronal (competência 11/2023). O Instituto ainda arrecadou o valor de R\$ 580,00 (quinhentos e oitenta reais), referente a distribuição de rendimentos do Fundo Caixa Rio Bravo Fundo de Fundos em novembro de 2023, além de R\$ 8.230,44 (oito mil duzentos e trinta reais e quarenta e quatro centavos) referente à distribuição de rendimentos do Fundo Mérito Desenvolvimento Imobiliário sendo depositado em nossa conta corrente da Corretora PLANNER –

novembro 2023), para depois ser realizado o referido resgate para nossa Conta corrente fluxo do Banco do Brasil; R\$4.339,12 (quatro mil trezentos e trinta e nove reais e doze centavos) referente a valorização dos resgates no mês de novembro de 2023 e, repasse (Prefeitura/Impral) no valor de R\$ 4.074,23 (quatro mil, setenta e quatro reais e vinte e três centavos), referente ao parcelamento patronal auxílio doença (Parcelamento 288/2018). Quanto à contribuição Impral- servidores efetivos foi arrecadado o valor de R\$ 335,90 (trezentos e trinta e cinco reais e noventa centavos) referente ao mês 11/2023. O valor empenhado bruto da folha de pagamento referência mês 11/2023 foi de R\$ 370.065,23 (trezentos e setenta mil e sessenta e cinco reais e vinte e três centavos), sendo discriminado na seguinte forma: (aposentados - R\$ 296.747,78 (duzentos e noventa e seis mil setecentos e quarenta e sete reais e setenta e oito centavos), referente ao pagamento competência 11/2023); pensionistas - R\$ 65.226,55 (sessenta e cinco mil duzentos e vinte e seis reais e cinquenta e cinco centavos), referente a competência 11/2023); servidores ativos - R\$ 8.090,90 (oito mil e noventa reais e noventa centavos) referente a competência 11/2023). Os descontos na folha de pagamento referência mês 11/2023 foram assim relacionados: R\$ 530,27 (quinhentos e trinta reais e vinte e sete centavos) referente à contribuição INSS ativo servidor comissionados; R\$ 7.018,07 (sete mil e dezoito reais e sete centavos), referente à desconto de IRRF Prefeitura; R\$ 4.729,03 (quatro mil, setecentos e vinte e nove reais e três centavos) referente à desconto de Consignados CEF; R\$ 8.030,69 (oito mil, trinta reais e sessenta e nove centavos) referente a desconto de Consignados Banco do Brasil; R\$ 5.605,87 (cinco mil, seiscentos e cinco e reais e oitenta e sete centavos), referente à desconto de Consignados Bradesco, perfazendo uma despesa líquida com a folha de R\$ 343.814,50 (trezentos e quarenta e três mil, oitocentos e quatorze reais e cinquenta centavos). As despesas administrativas acumuladas até no mês de novembro de 2023 foram no importe de R\$ 374.763,48 (trezentos e setenta e quatro mil, setecentos e sessenta e três reais e quarenta e oito centavos), representando um percentual de despesas com fechamento em novembro de 2023 no importe de 2,053676%. O controle das despesas administrativas assim está discriminado: vencimentos e vantagens fixas pessoal civil, R\$ 93.710,75; obrigações patronais RGPS R\$ 14.299,81, obrigações patronais RPPS R\$ 7.018,67; diárias - pessoal civil, R\$ 148,70; material de consumo R\$ 5.677,79; serviços de consultoria R\$ 11.157,60; outros serviços de terceiros R\$ 12.074,60; outros serviços PJ - R\$ 123.279,51; serviços de TI e comunicação PJ R\$ 3.472,02 e contribuição para o Pasep R\$ 86.175,37; equipamentos e material permanente R\$ 16.300,00; R\$1.358,66 de sentenças judiciais referente ao período

30/11/2023. As despesas administrativas pagas fecharam novembro de 2023, no importe acumulado no ano de R\$ 374.763,48 (trezentos e setenta e quatro mil setecentos e sessenta e três reais e quarenta e oito centavos) num total de valor permitido para gasto no ano que é de R\$ 547.452,80 (3%). Quanto ao total da carteira no mês de novembro de 2023 tem-se um total de investimentos de R\$ 95.632.218,03 (noventa e cinco milhões, seiscentos e trinta e dois mil duzentos e dezoito reais e tres centavos) e uma rentabilidade de R\$ 2.099.313,71 (positivo). Seguindo a pauta da Reunião, no tocante à Carteira de Investimentos do Impral no mês de novembro de 2023 e decisões de aportes, o Superintendente Frederico, explanou sobre a Carteira do Impral aos membros do Conselho Fiscal, fazendo a seguinte observação: que no mês de novembro de 2023, foi o mês até o presente momento do ano de 2023 que obtivemos uma maior rentabilidade positiva nos fundos de investimentos do IMPRAL, perfazendo um montante de R\$ 2.099.313,71 dois milhões, noventa e nove mil, trezentos e três reais e setenta e um centavos) (positivo), uma vez que para o mês de outubro de 2023, obtivemos em valores uma rentabilidade negativa de R\$ 139.356,61 (negativo), o que representou um aumento na rentabilidade do mês de novembro, fechando no percentual aproximado de 2,24%, fechando um acumulado no décimo primeiro mês do ano em 11,28% (positivo). Já em relação ao mês de novembro de 2023 que fechou em, 2,24% (positivo). Informa ainda o Superintendente Frederico que no mês de novembro de 2023 o percentual de retorno desse mês ficou muito acima da Meta do mês que foi de 0,66%, e o retorno do mês de novembro de 2023, fechou em 2,24% (positivo). Nesse décimo primeiro mês do ano (novembro), informou o Superintendente Frederico que ultrapassamos a Meta de Rentabilidade em 30,48% acima da Meta, sendo certo que, conforme Relatório de Análise de nossa assessoria de mercado financeiro (Crédito e Mercado), nossos investimentos estão bem diversificados e aplicados, e que essa diferença entre a Meta e nossos investimentos tende a aumentar ainda mais, com possibilidades enormes de fecharmos o ano acima da Meta de Rentabilidade. Salientou o Superintendente que com o amento da Taxa Selic, e a extinção em definitivo da pandemia da COVID, há grandes possibilidades de atingirmos a Meta de Rentabilidade esse ano de 2023, demonstrando que nossos investimentos até o presente momento, fecharam no percentual de 11,28% contra uma Meta de 0,66%. Todavia ressalta o Superintendente Frederico aos membros do Conselho Fiscal que a alta das taxas de juros e a inflação, ainda podem atrapalhar para uma melhor rentabilidade de nossos fundos. O Superintendente informou a todos os membros do Conselho Fiscal do Impral que dentre os fundos de renda fixa que mais rentabilizaram

neste cenário econômico, foram o seguinte: Fundo Caixa Novo Brasil IMA-B FIC Renda Fixa LP, com uma rentabilidade de 2,67%, seguido do Fundo Itaú Institucional Alocação Dinâmica FIC Renda Fixa, com uma rentabilidade de 2,60%; Fundo Caixa Brasil 2027, X Títulos Públicos FI Renda Fixa (2,55%); Fundo Caixa Brasil IRF-M Títulos Públicos FI Renda Fixa (2,47%); Fundo BB IRF-M Títulos Públicos FI Renda Fixa Previdenciário (2,46%); Fundo BB IMA Geral EX-C Títulos Públicos FI Renda Fixa Previdenciário (1,81%); Fundo Caixa Brasil IMA-B5 Títulos Públicos FI Renda Fixa (1,79%); Fundo BB IMA-B5 FI Renda Fixa Previdenciário LP (1,79%); Fundo BB IDKA 2 Títulos Públicos FI Renda Fixa Previdenciário (1,79%); Fundo Bradesco Alocação Dinâmica FIC Renda Fixa (1,77%); Fundo Caixa Brasil IDKA IPCA 2A Títulos Públicos FI Renda Fixa (1,73%); Fundo Caixa Brasil Gestão Estratégica FIC Renda Fixa (1,43%); Fundo Caixa Brasil Ativa FIC Renda Fixa LP (1,19%); Fundo BB Alocação Ativa Retorno Total FIC Renda Fixa (1,09%); Fundo Caixa Brasil Matriz FI Renda Fixa (0,99%); Fundo Caixa Brasil IRF-M1 Títulos Públicos FI Renda Fixa (0,97%); Fundo Caixa Brasil FI Renda Fixa Referenciado DI LP (0,97%); Fundo BB IRF-M1 Títulos Públicos FIC Renda Fixa Previdenciário (0,96%); Fundo BB Perfil FIC Renda Fixa Referenciado DI Previdenciário (0,91%). Demais fundos de Renda Fixa obtiveram uma rentabilidade que variou entre 0,88% e -0,25%. Informou o Superintendente aos membros do Conselho Fiscal que o retorno em valores dos fundos de Renda Fixa para o mês de novembro de 2023 foi de R\$ 1.238.354,77 (um milhão, duzentos e trinta e oito mil, trezentos e cinquenta e quatro reais e setenta e sete centavos) (positivo), representando um retorno no percentual de 1,51% nesse mês de novembro de 2023. No tocante aos fundos de renda variável, informou o Superintendente a todos os membros do Conselho Fiscal que a rentabilidade para o mês de novembro de 2023 foi de R\$ 713.486,45 (setecentos e treze mil, quatrocentos e oitenta e seis reais e quarenta e cinco centavos) (positivo), perfazendo um percentual de retorno em 7,70% (positivo). Nesse mês de novembro de 2023, ainda continuamos com uma considerável inflação acima do normal, contudo já controlada e com perspectivas de bons retornos nos fundos de renda variável para os próximos meses. Dentre os fundos de renda variável, àqueles que melhor rentabilizaram de forma negativa foram: Fundo BB Consumo FIC Ações com uma rentabilidade de 16,01%, seguido do Fundo Caixa Brasil Ações Livre Quantitativo FIC Ações, com uma rentabilidade de 13,79%; Fundo Itaú Dunamis FIC Ações (13,20%); Fundo Meta Valor FI Ações (12,74%); Fundo Bradesco Dividendos FI Ações (11,85%); Fundo Bradesco Selection FIC Ações (10,94%); Fundo BB Ações Alocação FI Ações (10,32%); Fundo Caixa Expert Vinci Valor Dividendos

RPPS FIC Ações (9,68%); Fundo Brazilian Graveyard and Death Care Services FII (3,68%); Fundo Caixa Alocação Macro FIC Multimercado LP (3,43%); Fundo Mérito Desenvolvimento Imobiliário I FII (-0,89%); Fundo Caixa Rio Bravo Fundo de Fundos FII (-1,41%). No tocante a Ativos no Exterior, relacionados à renda variável, no mês de novembro de 2023, tivemos um retorno positivo de R\$ 147.472,49 (cento e quarenta e sete mil, quatrocentos e setenta e dois reais quarenta e nove centavos), o que representou um retorno em termos percentuais de 6,09%(positivo). Dentre os fundos de Ativos no Exterior, o que mais rentabilizou positivamente foi o Fundo Caixa Institucional FI Ações BDR Nível I, com uma rentabilidade de 6,42%, seguindo o Fundo Bradesco FI Ações BDR Nível I, com uma rentabilidade de 6,40%; Fundo BB Ações Globais FIC Ações BDR Nível I (6,03%) e o Fundo Bradesco Institucional FI Ações BDR Nível I (5,86%). O Superintendente Frederico informou aos membros do Conselho Fiscal que o retorno em termos de percentual para esses fundos de ativos no exterior no mês de novembro de 2023 foi de 6,09% (positivo), fechando com saldo atual de R\$ 2.570.061,71 (dois milhões, quinhentos e setenta mil, sessenta e um reais e setenta e um centavos). No tocante ao último item da pauta, quanto a outros interesses do Conselho Fiscal, não sendo suscitado nenhuma questão pelos membros do Conselho Fiscal, encerrou-se a reunião e eu, Frederico Resende Mango (Superintendente) lavrei a presente ATA e a mesma ira assinada por todos presentes

Rafael G. Crivelenti de Campos

Cristiane de Mello Santos

Gilson Tadeu de Oliveira

Frederico Resende Mango