

**Ata da Reunião Ordinária do Conselho Fiscal do Instituto de Previdência Municipal de Altinópolis – IMPRAL, referente ao mês de janeiro de 2.023, realizada aos trinta dias do mês de janeiro de dois mil e vinte e três (30/01/2.023) – (on-line).** 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, Elizabete Helena da Silva, Gilson Tadeu de Oliveira, Eneida Maria Macedo, Cristiane de Mello Santos e o Superintendente Frederico Resende Mango.** Pauta da reunião: Leitura (envio) da Ata da reunião ordinária de 28/12/2.022; Movimentação Financeira do mês de dezembro de 2022; análise da Execução Orçamentária (Balancete) do mês de dezembro de 2.022; Análise sobre as aplicações das reservas, fundos e provisões – dezembro de 2022; 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 28/12/2022, 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 dezembro de 2022 (Balancete – Conta Movimento), os membros do Conselho Fiscal analisaram o que foi gasto durante o mês de dezembro de 2022, bem como aquilo que foi arrecadado, não sendo ventilada nenhuma dúvida quanto à referida movimentação. Quanto à Análise da Execução Orçamentária do mês de dezembro foi explanado o seguinte pelo Superintendente Frederico: O Impral arrecadou o valor de R\$ 561.489,87(quinientos e sessenta e um mil, quatrocentos e oitenta e nove reais e oitenta e sete centavos) referente a contribuição prefeitura Municipal de Altinópolis (parte funcional e patronal competência 11/2022), bem como o valor de R\$ 519.118,43 (quinientos e dezenove mil, cento e dezoito reais e quarenta e três centavos), referente a Contribuição Prefeitura Municipal de Altinópolis (parte funcional e patronal – competência 13/2022). Com relação à Câmara Municipal, o Impral arrecadou o valor de R\$ 8.863,65 (oito mil, oitocentos e sessenta e três reais e sessenta e cinco centavos), (referente à contribuição competência 11/2022), bem como o valor de R\$ 9.252,57 (nove mil duzentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e sete centavos) (referente à contribuição competência 12/2022) e o valor de R\$ 8.863,65 (oito mil, oitocentos e sessenta e três reais e sessenta e cinco centavos), (referente à contribuição competência

13/2022). O Instituto ainda arrecadou o valor de R\$ 550,00 (quinhentos e cinquenta reais), referente a distribuição de rendimentos da Caixa Rio Bravo em dezembro de 2022, além de R\$ 8.538,12 (oito mil, quinhentos e trinta e oito reais e doze centavos) da distribuição de rendimentos PLANNER - dezembro 2022), o valor de R\$ 5.299,72 (cinco mil, duzentos e noventa e nove reais e setenta e dois centavos) apropriação da receita conta fluxo. Com relação ao repasse (Prefeitura/Impral), foi arrecadado o valor de R\$ 5.476,15 (cinco mil, quatrocentos e setenta e seis reais e quinze centavos), referente ao parcelamento utilização indevida de recursos (Parcelamento 605/17) e repasse (Prefeitura/Impral) no valor de R\$ 3.664,13 (três mil, seiscentos e sessenta e quatro reais e treze centavos), referente ao parcelamento patronal auxílio doença (Parcelamento 288/2018. Quanto à contribuição Impral- servidores efetivos foi arrecadado o valor de R\$ 1.336,65 (um mil, e trezentos e trinta e seis reais e setenta e cinco centavos) referente ao mês 12/2022. O valor empenhado bruto da folha de pagamento referência mês 12/2022 foi de R\$ 602.782,68 (seiscentos e dois mil, setecentos e oitenta e dois reais e sessenta e oito centavos), sendo discriminado na seguinte forma: (aposentados - R\$ 233.045,65 (duzentos e trinta e três mil, quarenta e cinco reais e sessenta e cinco centavos referente ao pagamento competência 12/2022); R\$ 241.322,01 (duzentos e quarenta e um mil, trezentos e vinte e dois reais e um centavos), referente a folha de pagamento dos aposentados - competência 13/2022); pensionistas - R\$ 54.236,81 (cinquenta e quatro mil, duzentos e trinta e seis reais e oitenta e um centavos), referente a competência 12/2022) e o valor de R\$ 52.565,16 (cinquenta e dois mil, quinhentos e sessenta e cinco reais e dezesseis centavos), referente a competência 13/2022). Quanto aos servidores ativos, o Impral pagou o valor de R\$ 12.707,22 (doze mil, setecentos e sete reais e vinte e dois centavos), referente a competência 12/2022) e o valor de R\$ 8.905,83 (oito mil, novecentos e cinco reais e oitenta e três centavos), referente a competência 13/2022). Os descontos na folha de pagamento referente ao mês 12/2022 foram assim relacionados: R\$ 1.336,55 (um mil, trezentos e trinta e seis reais e cinquenta e cinco centavos), referente à contribuição Impral ativo servidor; R\$ 1.143,67 (um mil cento e quarenta e três reais e sessenta e sete centavos), referente à contribuição INSS ativo servidor comissionados; R\$ 9.546,30 (nove mil, quinhentos e quarenta e seis reais e trinta centavos), referente ao desconto de IRRF Prefeitura; R\$ 5.337,11 (cinco mil, trezentos e trinta e sete reais e onze centavos) referente à desconto de Consignados CEF; R\$ 6.946,50 (seis mil, novecentos e quarenta e seis reais e cinquenta centavos) referente a desconto de Consignados Banco do Brasil; R\$ 3.749,90 (três mil, setecentos e quarenta e nove reais e noventa centavos), referente à desconto de Consignados Bradesco; perfazendo uma despesa líquida com a

folha de R\$ 574.722,55 (quinhentos e setenta e quatro mil, setecentos e vinte e dois reais e cinquenta e cinco centavos. As despesas administrativas acumuladas até no mês de dezembro de 2022 foram no importe de R\$ 365.640,00 (trezentos e sessenta e cinco mil, seiscentos e quarenta reais). O controle das despesas administrativas assim está discriminado: vencimentos e vantagens fixas - pessoal civil, R\$ 124.844,68; obrigações patronais RGPS R\$ 17.620,44, obrigações patronais RPPS R\$ 12.635,56; diárias - pessoal civil, R\$ 00,00; material de consumo R\$ 3.892,96; serviços de consultoria R\$ 11.300,00; outros serviços PF R\$ 13.894,95; outros serviços PJ R\$ 84.179,96; serviços de TI e comunicação PJ R\$ 18.200,45 e contribuição para o Pasep R\$ 69.222,69; equipamentos e material permanente R\$ 00,00 e sentenças judiciais no valor de R\$ 3.857,39, referente ao período 30/12/2022. As despesas administrativas pagas fecharam dezembro de 2022, no importe acumulado no ano de R\$ 365.640,00 (trezentos e sessenta e cinco mil, seiscentos e quarenta reais) num total de valor permitido para gasto no ano que é de R\$ 461.983,47 (2%). Quanto ao total da carteira no mês de dezembro de 2022 tem-se um total de investimentos de R\$ 82.643.981,76 (oitenta e dois milhões, seiscentos e quarenta e três mil, novecentos e oitenta e um reais e setenta e seis centavos).

\*\*\*\*\*Seguindo a pauta da Reunião, no tocante à Carteira de Investimentos do Impral no mês de dezembro de 2022 e decisões de aportes, o Superintendente Frederico, explanou sobre a Carteira do Impral aos membros do Conselho Fiscal, fazendo a seguinte observação: com relação à Carteira de Investimentos do Impral no mês de dezembro de 2022, o Superintendente Frederico, explanou sobre a Carteira do Impral aos membros do Conselho Fiscal, assim como explanou ao Comitê, fazendo a seguinte observação: que no mês de dezembro de 2022, recuperamos a rentabilidade negativa referente ao mês de novembro de 2022, onde saímos de uma rentabilidade de R\$ 275.865,99 (negativo), no mês de novembro de 2022 e fechamos o mês de dezembro em uma rentabilidade positiva de R\$ 447.724,89 (quatrocentos e quarenta e sete mil, setecentos e vinte e quatro reais e oitenta e nove centavos), o que representou uma reação positiva considerável na rentabilidade no mês de dezembro no percentual aproximado de 0,54% (positivo). Já em relação ao mês de novembro de 2022 que fechou em -0,34% (negativo). Informa ainda o Superintendente Frederico que no mês de dezembro de 2022 o percentual de retorno desse mês foi bastante expressivo (0,54%), todavia, ficou abaixo da Meta de rentabilidade que foi de 1,04%. Nesse décimo segundo mês do ano (dezembro), informou o Superintendente Frederico que ainda não conseguimos bater a Meta de Rentabilidade mais uma vez, mesmo considerando a rentabilidade positiva do mês de dezembro de 2022, obtivemos dois meses com

rentabilidade negativa em virtude do cenário econômico daqueles meses: (junho e o mês de novembro/2022). Com essa rentabilidade positiva no mês de dezembro de 2022 conforme Relatório de Análise de nossa assessoria de mercado financeiro (Crédito e Mercado), nossos investimentos fecharam como retorno acumulado no percentual de 7,70% (positivo), correspondendo ao valor de rentabilidade em R\$ 5.819.804,72, (cinco milhões, oitocentos e dezenove mil, oitocentos e quatro reais e setenta e dois centavos), enquanto a Meta a ser alcançada (IPCA + 4,88%) ficou no percentual de 10,93% (positivo). Ressalta o Superintendente aos membros do Conselho Fiscal que essa diferença entre a Meta e nossos investimentos ficou um pouco menor em virtude da reação positiva na rentabilidade no mês de dezembro de 2022, fechando uma Meta Acumulada no mês de dezembro de 2022 em 7,70%, contra 10,93% de rentabilidade. Salientou o Superintendente Frederico, assim como já mencionou em reuniões anteriores, a taxa Selic tem esboçado aumento de forma sucessiva nos últimos meses e com o fim da pandemia do COVID, há um real aquecimento expressivo na economia, havendo grandes possibilidades de atingirmos a Meta de Rentabilidade ou talvez de chegarmos bem perto disso com rentabilidades maiores. Todavia ressalta o Superintendente Frederico aos membros do Conselho Fiscal que a alta das taxas de juros por alguns meses, ainda pode atrapalhar para uma melhor rentabilidade de nossos fundos. O Superintendente informou a todos os membros do Conselho Fiscal do Impral que o retorno dos fundos de renda fixa para o mês de dezembro de 2022 fechou em R\$ 693.051,50 (seiscentos e noventa e três mil, cinquenta e um reais e cinquenta centavos), perfazendo um percentual de rentabilidade em 0,98% (positiva). Dentre os fundos de renda fixa, os que mais rentabilizaram foram: Fundo BB IRF-M Títulos Públicos FI Renda Fixa Previdenciário, com uma rentabilidade no percentual de 1,43%, seguindo o Fundo Caixa Brasil IDKA IPCA 2A Títulos Públicos FI Renda Fixa, com rentabilidade de 1,23%; Fundo BB IDKA-2 Títulos Públicos FI Renda Fixa Previdenciário (1,22%); Fundo Caixa Brasil Ativa FIC Renda Fixa LP (1,20%); Fundo Caixa Brasil IRF-M1 Títulos Públicos FI Renda Fixa (1,15%); Fundo Caixa Brasil DI Renda Fixa Referenciado DI LP (1,15%); Fundo Caixa Brasil Gestão Estratégica FIC Renda Fixa (1,14%); Fundo Caixa Brasil Matriz FI Renda Fixa (1,13%); Fundo BB Perfil Renda Fixa Referenciado DI Previdenciário (1,12%); Fundo Caixa Brasil 2024, IV, Títulos Públicos FI Renda Fixa (1,12%); Fundo Bradesco Federal Extra FI Renda Fixa Referenciado (1,11%); Fundo Caixa Brasil 2023 Títulos Públicos FI Renda Fixa (0,95%); Fundo BB IRF-M1 Títulos Públicos FIC Renda Fixa Previdenciário (0,94%); Fundo Caixa Brasil IMA-B5 Títulos Públicos FI Renda Fixa (0,92%); Fundo BB IMA-B5 FIC Renda Fixa Previdenciário LP (0,91%); Fundo BB IMA

Geral EX-C Títulos Públicos FI Renda Fixa Previdenciário (0,84%); Fundo BB Alocação Ativa Retorno Total FIC Renda Fixa Previdenciário (0,77%); Fundo Bradesco Alocação Dinâmica FIC Renda Fixa (0,73%). Demais fundos de Renda Fixa obtiveram uma rentabilidade que variou entre 0,40% (positivo) e -0,37% (negativo), conforme relatório de investimentos emitido pela nossa assessoria de mercado financeiro no mês de dezembro de 2022. No tocante aos fundos de renda variável, informou o Superintendente a todos os membros do Conselho Fiscal que a rentabilidade para o mês de dezembro de 2022 foi de R\$ 133.553,53 (cento e trinta e três mil, quinhentos e cinquenta e três reais e cinquenta e três centavos) (negativo), perfazendo um percentual de retorno em -1,44% (negativo). Nesse mês de dezembro de 2022, informou o Superintendente Frederico aos demais membros do Conselho Fiscal sobre as principais situações que cooperaram para uma rentabilidade negativa nos fundos de renda variável foram: a nível global, os mercados globais mostraram trajetória negativa, em virtude do discurso mais restritivo adotado por alguns bancos centrais com a consequente alta dos juros futuros. Nesse sentido, a perspectiva de desaceleração global continua apesar da visão mais favorável para a China dada a reabertura da economia. Em termos de Brasil, merece destaque a aprovação da PEC de transição, com ampliação relevante do limite de gastos em 2023 e autorização para que um novo arcabouço fiscal seja proposto via lei complementar, elevam o questionamento sobre uma eventual consolidação fiscal. Ainda que O Banco Central manteve a taxa Selic em 13,75%, todavia, através do comunicado e da ata, enfatizou a questão dos riscos fiscais e seus potenciais efeitos sobre a política monetária. Desta forma, o Ibovespa fechou o mês de dezembro de 2022 com performance negativa, seguindo o movimento dos índices internacionais e refletindo a incerteza em relação à condução da política fiscal, apresentando um retorno negativo de -2,45% no mês. Dentre os fundos de renda variável, àqueles que mais rentabilizaram de forma positiva, foram: Fundo Itaú Dunamis FIC Ações, com uma rentabilidade positiva de 1,80%, seguindo o Fundo Caixa Alocação Macro FIC Multimercado LP com rentabilidade de 1,10%. Fundos que menos rentabilizaram de forma negativa: Fundo Bradesco Dividendos FI Ações (-2,15%); Fundo Caixa Expert Vinci Valor Dividendos RPPS FIC Ações (-2,42%); Fundo Caixa Brasil Ações Livre Quantitativo FIC Ações (-2,48%); Fundo Bradesco Selection FI Ações (-2,58%); Fundo BB Ações Alocação FI Ações (-2,71%). Demais fundos de Renda Variável obtiveram uma rentabilidade que variou entre -3,13% a -12,42%. No tocante a Ativos no Exterior, relacionados à renda variável, no mês de dezembro de 2022, tivemos um retorno negativa de R\$ 111.773,08 (cento e onze mil, setecentos e setenta e três reais e oito centavos), o que representou um retorno em termos percentuais de -4,77%. Essa

rentabilidade negativa dos Fundos ativos no exterior se deu principalmente pela alta de juros norte americano, atrelados à guerra da Ucrânia e Rússia, que provocou a queda acentuada dos principais índices como S&P 500, índice Dow Jones e o Nasdaq. Dentre os fundos de Ativos no Exterior, o que obteve menos rentabilidade negativa foram: Fundo Bradesco Institucional FI Ações BDR Nível I com rentabilidade negativa de -4,63%, seguindo o Fundo Daycoval FI Ações BDR Nível I com rentabilidade de -4,71%; Fundo Caixa Institucional FI Ações BDR Nível I (-4,79%) e Fundo BB Ações ESG Globais IS FIC Ações BDR Nível I (-4,87%). 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 dezembro de 2022, foi de 4,77% (negativo), fechando com saldo atual de R\$ 2.231.939,51 (dois milhões, duzentos e trinta e um mil, novecentos e trinta e nove reais e cinquenta 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**

**Elizabeth Helena da Silva**

**Gilson Tadeu de Oliveira**

**Eneida Maria Macedo,**

**Cristiane de Mello Santos**

**Frederico Resende Mango**