



ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL Nº 03/2023

Às quatorze horas do dia vinte e sete de abril de dois mil e vinte três, conforme resolução IBASMA nº 01/2020, reuniram-se virtualmente através da plataforma Google Meet, **ORDINARIAMENTE** os membros do Conselho Fiscal - CONFIS, nomeados em conformidade com Lei Complementar Municipal nº 154 de 14 de outubro de 2019 e Decreto Municipal nº 024 de 15 de fevereiro de 2022, participando virtualmente as senhoras Martha Pavão e Isabella Oliveira Santos Araújo e o senhor Aloysio José da Silva Terra, além do presidente do IBASMA o senhor Maciley dos Santos Amorim como mediador da reunião, a senhora Elaine Aparecida Correia Lopes, assessora executiva e o senhor Rafael Ferreira Viana Daumas, diretor de administração e finanças ambos servidores do IBASMA. Verificado o quórum consignando a presença da maioria dos membros, o senhor Maciley expôs a pauta da reunião, conforme registrada no ofício IBASMA nº 49/2023, onde: **i) apresentação dos balancetes do exercício de 2023; ii) apresentação das despesas administrativas e previdenciárias do exercício de 2023; iii) comportamento da carteira de investimentos do IBASMA no exercício de 2023; e iv) assuntos gerais.**

O senhor Maciley indagou aos conselheiros sobre o recepcionamento do ofício IBASMA GP nº 49/2023, onde todos os membros destacaram que visualizaram o respectivo expediente administrativo, e também os balancetes das receitas e despesas do período, além da carteira de investimentos do IBASMA considerando o mês de março.

Com relação ao primeiro o tema abordado, o senhor mediador comentou sobre as receitas arrecadadas no mês de março que apresentou o valor de R\$ 5.680.330,36 (cinco milhões seiscientos e oitenta mil trezentos e trinta reais e trinta e seis centavos) e para o ano de 2023 o valor de R\$ 16.224.816,77 (dezesesseis milhões duzentos e vinte e quatro mil oitocentos e dezesseis reais e setenta e sete centavos), valores oriundos das contribuições previdenciárias dos servidores ativos, dos inativos, dos pensionistas, além das receitas originárias dos parcelamentos. Em referência ao balancete das despesas o senhor Maciley destacou que o valor pago no decorrer do mês de março computou R\$ 4.827.833,61 (quatro milhões oitocentos e vinte e sete mil oitocentos e trinta e três reais e sessenta e um centavos) e no exercício R\$ 14.149.023,80 (quatorze milhões cento e quarenta e nove mil vinte e três reais e oitenta centavos), e que a sobra desse encontro de contas, receitas e despesas, são investidas no mercado financeiro, visando a capitalização dos recursos, acompanhando o que fora definido na política de investimentos do IBASMA. Em ato contínuo o senhor Maciley perguntou aos participantes, "...Os senhores necessitam de maiores esclarecimentos? Necessitam de mais informações?" Sendo apontado



pela senhora Martha que não haveria necessidade, "está tudo certinho, bem esclarecido", manifesto acompanhado pelo conselheiro Aloysio e pela conselheira Isabella.

Acerca do segundo tópico "apresentação das despesas administrativas e previdenciárias do exercício de 2023", o mediador evidenciou a dificuldade de registros segregados de tais despesas no atual sistema de gestão utilizado pelo IBASMA, uma vez que o mesmo está apresentando inconsistências, inconsistências essas que estão impossibilitando o envio das informações ao SIGFIS do TCE/RJ e que até a data de hoje o IBASMA não tinha conseguido sequer encaminhar as informações do mês de janeiro de 2023, situação que está trazendo grande preocupação a equipe de gestão do RPPS, mas mesmo diante de toda dificuldade, a diretoria de administração e finanças elaborou uma planilha para demonstração das despesas administrativas, a qual foi solicitada para o senhor Rafael demonstrar, apresentar a mesma na tela. Na apresentação foi demonstrada a evolução da despesa administrativa onde houve uma considerada majoração dos valores do mês de março com o total de R\$ 259.741,37 (duzentos e cinquenta e nove mil setecentos e quarenta e um reais e trinta e sete centavos), comparados aos meses anteriores, o que foi justificado pelo senhor Maciley que enfatizou "o aumento da despesa administrativa apresentada no mês de março foi devido ao pagamento acumulado das despesas de janeiro e fevereiro correspondente ao PASEP, e que essa respectiva despesa está estimada entre R\$ 60.000,00 a R\$ 70.000,00 a mais por mês e que a mesma é custeada pela taxa de administração. Em ato contínuo, referente as despesas previdenciárias o mediador apontou no slide os registros das despesas com os benefícios de aposentadorias e pensões executadas no decorrer do exercício, sendo o valor registrado no mês de março para com as despesas com aposentadorias em R\$ 4.019.757,17 (quatro milhões dezenove mil setecentos e cinquenta e sete reais e dezessete centavos) relacionados a uma quantidade de 1153 benefícios e 1100 beneficiários e para as o pagamento das pensões o valor de R\$ 561.392,12 (quinhentos e sessenta e um mil trezentos e noventa e dois reais e doze centavos) correspondentes a 261 benefícios e aos seus 284 dependentes. Novamente foi perguntado pelo senhor Maciley aos membros do conselho, "Existe alguma informação a mais que os senhores gostariam de esclarecimentos?" Em resposta por todos os conselheiros deram por satisfatórias as informações apresentadas.

Pelo terceiro tópico, "comportamento da carteira de investimentos do IBASMA no exercício de 2023" o senhor Maciley solicitou ao senhor Rafael a exposição da carteira de investimentos do IBASMA, apresentação da mesma na tela, onde foi ressaltado envio para o grupo de whatsapp do Confis o arquivo contendo o relatório dos investimentos do RPPS com posição em 31/03/2023, sendo explanado pelo mediador "acredito que todos vocês tenham avaliado o material dispensado", nesse momento o senhor Maciley continuou, destacando que o valor apresentado registrava em 31/03/2023 o montante de R\$ 37.130.521,28 (trinta e sete milhões cento e trinta mil quinhentos e vinte e um reais e vinte e oito centavos), sendo R\$



1.920.589,34 (um milhão novecentos e vinte mil quinhentos e oitenta e nove reais e trinta e quatro centavos) em disponibilidade financeira e R\$ 35.209.931,94 (trinta e cinco milhões duzentos e nove mil novecentos e trinta e um reais e noventa e quatro centavos) investidos fundos, onde R\$ 32.628.123,64 (trinta e dois milhões seiscentos e vinte e oito mil cento e vinte e três reais e sessenta e quatro centavos) em renda fixa, valor esse que foi composto com uma rentabilidade de R\$ 651.421,82 (seiscentos e cinquenta e um mil reais quatrocentos e vinte e um reais e oitenta e dois centavos) no mês de março; em renda variável R\$ 1.649.947,71 (um milhão seiscentos e quarenta e nove mil novecentos e quarenta e sete reais e setenta e um centavos), que para esse segmento os investimentos tiveram uma desvalorização das cotas de alguns fundos que compõe a carteira, que o montante dessa desvalorização no período foi de R\$ - 28.459,98 (vinte e oito mil quatrocentos e cinquenta e nove reais e noventa e oito centavos), para o segmento de investimentos estruturados o valor foi de R\$ 484.679,45 (quatrocentos e oitenta e quatro mil seiscentos e setenta e nove reais e quarenta e cinco centavos) que para compor esse valor houve um retorno de R\$ 14.791,57 (quatorze mil setecentos e noventa e um reais e cinquenta e sete centavos), e para os investimentos no exterior o valor de R\$ 931.860,59 (novecentos e trinta e um mil oitocentos e sessenta reais e cinquenta e nove centavos) considerando uma valorização de R\$ 43.669,59 (quarenta e três mil seiscentos e sessenta e nove reais e cinquenta e nove centavos). Para o exercício o retorno foi de R\$ 1.265.153,62 (um milhão duzentos e sessenta e cinco mil cento e cinquenta e três reais e sessenta e dois centavos) equivalente a 3,75% (três inteiros e setenta e cinco décimos percentuais), frente a uma meta atuarial acumulada de 3,28% (três inteiros e vinte e oito décimos percentuais), ou seja ultrapassando a meta atuarial definida. Ainda sobre os investimentos o senhor Maciley evidenciou junto aos conselheiros a necessidade de observar com atenção os comentários dispostos pela empresa de consultoria em investimentos no final do relatório, pois citadas informações são de extrema relevância. Em ato contínuo o mediador novamente perguntou sobre a necessidade de demais esclarecimentos e se os conselheiros gostariam de destacar questões relacionadas ao tema, o que foi negado por todos.

Em referência ao tema "Assuntos gerais", o mediador perguntou aos conselheiros "Existe alguma questão ou assunto que os senhores gostariam de colocar em discussão?" onde foi verbalizado por todos que não havia demais assuntos a discutir. Nesse momento o senhor Maciley perguntou se os conselheiros fariam alguma objeção com a troca dos horários das reuniões ordinárias do CONFIS, propondo a mudança das 14:00h para às 14:30h, pois foi observada a dificuldade de alguns membros quanto ao horário das 14:00h, posicionamento que foi acatado por todos, sendo registrado pelo senhor Maciley que verbalizou "fica redefinido o horário das reuniões ordinárias do CONFIS, passando das 14:00h para às 14:30h permanecendo as datas pré definidas para as mesmas".

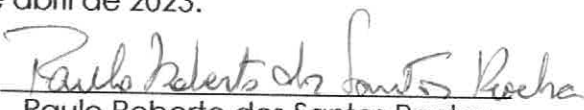
Ainda sobre os assuntos gerais, o senhor Maciley trouxe a informação da realização do recadastramento, prova de vida dos inativos e pensionistas do IBASMA, e que

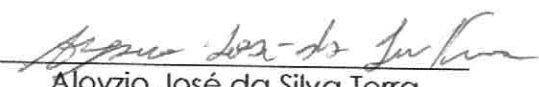



está sendo elaborado regramento, uma portaria para essas ações, e que tão logo sejam definidos os parâmetros serão divulgados, publicados. Em ato contínuo destacou ainda a necessidade de alteração no dispositivo da legislação municipal que dispõe sobre a nomeação dos membros dos conselhos de administração e fiscal do IBASMA, pois o tempo fixado de 2 (dois) anos é exíguo para a condução dos trabalhos, haja vista a constante capacitação que os servidores necessitam para compor os conselhos, o que foi acordado por todos. Nesse momento foi passada a palavra para aquele que quisesse se pronunciar, o que foi negada por todos, e logo após o senhor Maciley perguntou "Podemos dar como aprovadas as ações debatidas nessa reunião?" mencionados pelos conselheiros com unanimidade pela **APROVAÇÃO**. Por fim, o representante do IBASMA encerrou esta reunião, tendo sido por mim Aloyzio José da Silva Terra, lavrada a presente ata, lido este instrumento e assinado pelos que dela participaram.


Araruama, 27 de abril de 2023.

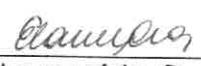

Martha Pavão
Membro Titular CONFIS



Paulo Roberto dos Santos Rocha
Presidente e Membro Titular
CONFIS


Aloyzio José da Silva Terra
Secretário e Membro Titular
CONFIS


Isabella Oliveira Santos Araújo
Membro Titular CONFIS


Maciley dos Santos Amorim
Presidente do IBASMA


Elaine Aparecida Correia Lopes
Assessora Executiva - IBASMA


Rafael Ferreira V. Daumas
Diretor Adm. e Fin. - IBASMA

