



ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO FISCAL Nº 05/2023

Às quatorze horas e trinta minutos do dia vinte e dois de junho 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, ambas ativas e indicadas pelo Executivo; o senhor Aloysio José da Silva Terra, inativo e o senhor Paulo Roberto dos Santos Rocha, presidente deste conselho, ambos indicados pela Entidade Sindical; o senhor Rafael Ferreira Viana Dumas, diretor de administração e finanças, além do presidente do IBASMA o senhor Maciley dos Santos Amorim como mediador da reunião. Verificado o quórum consignando a presença de todos os membros, o senhor Maciley expôs a pauta da reunião, conforme registrada no ofício IBASMA nº 85/2023, onde: **i) apresentação dos balancetes do exercício de 2023 (31/05/2023); ii) apresentação das despesas administrativas e previdenciárias do exercício de 2023(31/05/2023); 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 85/2023, onde todos os membros destacaram que visualizaram o respectivo expediente administrativo, além do relatório da carteira de investimentos do IBASMA considerando o mês de maio. O mediador deu início com apresentação do balancete das receitas, destacou a arrecadação total do período o montante de R\$ 6.481.931,71 (seis milhões, quatrocentos e oitenta e um mil, novecentos e trinta e um reais e setenta e um centavos) e o acumulado de janeiro a maio o montante de R\$ 29.678.573,44 (vinte e nove milhões, seiscentos e setenta e oito mil, quinhentos e setenta e três reais e quarenta e quatro centavos), e restando de receita a ser arrecadado até o final do exercício o montante de R\$ 29.670.651,33 (vinte e nove milhões, seiscentos e setenta mil, seiscentos e cinquenta e um reais e trinta e três centavos) conforme provisionado para o exercício, salientou que são receitas oriundas de contribuições patronal e servidor, parcelamentos e aportes. Em seguida apresentou o balancete das despesas, destacou que são despesas decorrentes de taxa de administração, obras e instalações, compensação previdenciária, ressaltou que o RPPS está desprovendo valores para pagamentos ao INSS, mas sem receber valores do RGPS, devido ao município não possuir a certidão negativa de débitos, e que esse assunto foi objeto de expediente ao executivo na busca da regularização, sem sucesso até o momento. Frisou o valor da previsão orçamentária de receitas e despesas para o exercício no montante de R\$ 55.427.245,00 (cinquenta e cinco milhões, quatrocentos e vinte e sete mil, duzentos e quarenta e cinco reais), e empenhados no período o valor de R\$ 53.588.737,68 (cinquenta e três milhões,



quinientos e oitenta e oito mil, setecentos e trinta e sete reais e sessenta e oito centavos), que engloba empenhos estimativos e ordinários, e ainda sobre despesas, o senhor Maciley mencionou os valores pagos no período de janeiro a maio no montante de R\$ 24.159.522,64 (vinte quatro milhões, cento e cinquenta e nove mil, quinhentos e vinte e dois reais e sessenta e quatro centavos) e no mês 05/2023 correspondendo ao montante de R\$ 5.059.867,88 (cinco milhões, cinquenta e nove mil, oitocentos e sessenta e sete reais e oitenta e oito centavos). No decorrer, o senhor presidente questionou aos demais membros se havia alguma questão a ser pontuada ou esclarecimento em relação as informações apresentadas. Sendo manifestado por todos presentes a desnecessidade de mais esclarecimentos, pois as informações se fizeram por suficientes e que é pertinente de aprovação os atos praticados. Em seguida, o senhor mediador retornou ao slide com a apresentação das despesas administrativas, e comentou sobre a oscilação nos valores relacionados a essas despesas, destacando o valor relacionado ao mês 03/2023 que foi de R\$ 259.741,37 (duzentos e cinquenta e nove mil, setecentos e quarenta e um reais e trinta e sete centavos), e lembrou que conforme destacado em reuniões anteriores, essa majoração se deu devido ao acumulado do PASEP referente a janeiro e fevereiro pagos no mês de 03/2023, e posteriormente mencionou o valor R\$ 252.198,52 (duzentos e cinquenta e dois mil, cento e noventa e oito mil e cinquenta e dois centavos), e demonstrou a composição da despesa na planilha de apresentação, pediu a atenção dos conselheiros nas informações destacadas em amarelo, e explicou que a majoração dessa despesa se deu devido a aquisição de material de expediente e consumo, aquisição de mesas e cadeiras, aquisição de holofotes para iluminação da parte externa do Instituto, reparo nas câmeras, manutenção dos aparelhos de ar condicionado, renovação do seguro da viatura, manutenção da central telefonia, e o acumulo de 03 (três) notas, referente a fevereiro, março e abril, da empresa de sistema de gestão Contas Soluções. Ainda com a palavra, o senhor mediador explicou que após a adesão ao sistema SiAFIC, foi necessário fazer alteração contratual suspendendo os módulos de contabilidade, orçamento e tesouraria, que resultou o valor pago mensalmente a empresa, que antes era de R\$ 7.500,00 (sete mil e quinhentos reais) e passou para R\$ 4.500,00 (quatro mil e quinhentos reais). Na sequência, passou para apresentação sintetizada das despesas previdenciárias com o pagamento de benefícios, destacou na planilha a evolução dessas despesas no período de janeiro a maio, e mencionou que em janeiro de 2023 a folha bruta de aposentados correspondeu ao valor de R\$ 3.987.569,50 (três milhões, novecentos e oitenta e sete mil, quinhentos e sessenta e nove reais e cinquenta centavos) e em maio o montante de R\$ 4.238.347,12 (quatro milhões, duzentos e trinta e oito mil, trezentos e quarenta e sete reais e doze centavos) representando o quantitativo de 1151 (mil cento e cinquenta e um) benefícios e 1100 (mil e cem) beneficiários em janeiro, e em maio 1164 (mil cento e sessenta e quatro) benefícios e 1111 (mil e cento e onze) beneficiários. Com relação a folha bruta de pensões em janeiro o montante foi de R\$ 563.966,10 (quinientos e




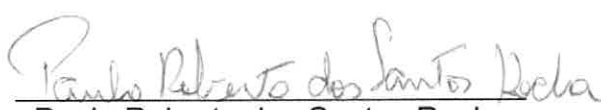
sessenta e três mil, novecentos e sessenta e seis reais e dez centavos) e em maio o montante de R\$ 576.758,55 (quinhentos e setenta e seis mil, setecentos e cinquenta e oito reais e cinquenta e cinco centavos) representando o quantitativo de 263 (duzentos e sessenta e três) benefícios e 287 (duzentos e oitenta e sete) beneficiários em janeiro, e em maio 264 (duzentos e sessenta e quatro) benefícios e 287 (duzentos e oitenta e sete) beneficiários. No decorrer, o senhor Maciley questionou aos demais membros se havia alguma questão a ser pontuada ou esclarecimento em relação as informações apresentadas. Sendo manifestado por todos presentes a desnecessidade de mais esclarecimentos, pois as informações se fizeram por suficientes e que é pertinente de aprovação os atos praticados. Em ato contínuo o senhor Maciley passou para o tópico seguinte, "comportamento da carteira de investimentos do IBASMA no exercício de 2023", e solicitou ao senhor Rafael a exposição da carteira de investimentos do IBASMA referente o mês de maio, onde foi ressaltado o valor registrado em 31/05/2023 o montante de R\$ 39.937.891,29 (trinta e nove milhões, novecentos e trinta e sete mil, oitocentos e noventa e um reais e vinte e nove centavos), sendo R\$ 1.530.393,86 (um milhão, quinhentos e trinta mil, trezentos e noventa e três reais e oitenta e seis centavos) em disponibilidade financeira e R\$ 38.407.497,43 (trinta e oito milhões, quatrocentos e sete mil, quatrocentos e noventa e sete reais e quarenta e três centavos) investidos fundos credenciados. Destacou que a maior parte do patrimônio estão alocados no fundo renda fixa, e o retorno na carteira ao longo do exercício e no mês de 05/2023, sendo no mês de maio o montante de R\$ 770.298,40 (setecentos e setenta mil, duzentos e noventa e oito reais e quarenta centavos) representando o percentual de 2,05% (dois inteiros e cinco centésimos) e ao longo do exercício o percentual de 7,33%, e destacou também os resultados satisfatórios na condução dos trabalhos para alcançar a meta atuarial, que no trimestre é de 3,28% (três inteiros e vinte e oito centésimos) frente ao resultado obtido de 3,75% (três inteiros e setenta e cinco centésimos), e que no mês de maio foram realizados remanejamentos na carteira do RPPS, o resgate no mês de maio no valor de R\$ 7.628.965,56 (sete milhões, seiscentos e vinte e oito mil, novecentos e sessenta e cinco reais e cinquenta e seis centavos) que somados aos recursos disponíveis para investimentos resultou no montante de R\$ 8.534.168,63 (oito milhões, quinhentos e trinta e quatro mil, cento e sessenta e oito reais e sessenta e três centavos) que foram utilizados para realocação em fundos mais vantajosos seguindo as orientações da Mais Valia. Ainda sobre os investimentos o senhor presidente 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

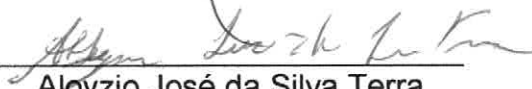



verbalizado por todos que não havia demais assuntos a discutir. E logo após o senhor Maciley perguntou "Podemos dar como aprovadas as ações debatidas nessa reunião?" mencionados pelos conselheiros com unanimidade pela **APROVAÇÃO**. Ainda sobre o tema assuntos gerais, o senhor mediador destacou a certificação dos membros dos conselhos, pediu desculpas pela insistência, porém salientou que é de suma importância essa capacitação dos conselheiros, e solicitou a dedicação e celeridade, considerando que o prazo exíguo para realização da prova no nível básico, até o final de 2023. Nesse momento foi passada a palavra para aquele que quisesse se pronunciar, o que foi negada por todos. 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, 22 de junho 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


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

