



ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA

DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO (CONSAD) e FISCAL (CONFIS) Nº 01/2025

Às quatorze horas e trinta minutos do dia **vinte e sete de fevereiro de dois mil e cinco**, conforme resolução IBASMA nº 01/2020, reuniram-se virtualmente através da plataforma Google Meet, os membros do Conselho de Administração – CONSAD, e do Conselho Fiscal – CONFIS, nomeados em conformidade com Lei Complementar Municipal nº 154 de 14 de outubro de 2019 e Decreto Municipal nº 021, de fevereiro de 2025. Participaram, a senhora Lúcia Fernanda Domingues Ferreira Pinto, a senhora Leila Vieira Marinho, ambas servidoras ativas indicadas pelo executivo, o senhor Wallace Veltri Alves, inativo indicado pela Entidade Sindical, o senhor Hudson Nunes de Marins, servidor ativo indicado pelo legislativo, o senhor Luís Marcel Loureiro Motta, servidor ativo indicado pela Entidade Sindical, o senhor Maciley Amorim presidente do IBASMA e membro nato do CONSAD. Do CONFIS participaram, o senhor Alberto Luiz de Barros Vianna Terra, inativo, e o senhor Paulo Roberto dos Santos Rocha, ativo, ambos indicados pela Entidade Sindical, o senhor Allan Nunes Marques e o senhor João Victor de Souza Melo, ambos servidores ativos e indicados pelo executivo. Também estavam presentes, o senhor Rafael Ferreira Viana Daumas, diretor de administração e finanças do IBASMA e senhora Elaine Lopes, assessora executiva do IBASMA. Verificado o quórum, nas considerações iniciais o conselheiro, mediador da reunião e presidente do IBASMA, o senhor Maciley Amorim, observou que se tratava da primeira reunião de colegiados do exercício de 2025, uma vez que aguardou a publicação do Decreto nº 21, de 18 de fevereiro de 2025, o qual nomeou os conselheiros ali presentes. Sendo assim apresentou os tópicos da reunião: **i) posse dos conselheiros biênio 2025/2026; ii) definição das representatividades dos conselhos; iii) apresentação do balanço do exercício 2024; iv) apresentação das despesas administrativas e previdenciárias do exercício de 2025; v) apresentação da carteira de investimentos do IBASMA posição em 31/01/2025; vi) disposição da reserva financeira da taxa de administrativa arrecadada em 2024; e viii) assuntos gerais.** Respeitando a ordem dos tópicos, e considerando empossados os conselheiros, o mediador esclareceu a necessidade de nomear o presidente e o secretário de cada conselho, e propôs começar pela votação dos membros do CONSAD. Nesse momento o senhor Maciley perguntou aos membros quais eram suas sugestões, o senhor Luis sugeriu que o senhor Maciley como presidente e a senhora Leila secretária. A proposta de candidatura foi aceita por ambos e apoiada com unanimidade pelos membros, sendo assim eleitos. Quanto ao CONFIS, de forma unanime os membros indicaram que o senhor Alberto para presidente e o senhor Allan secretário. Sendo assim, para o biênio 2025/2026, ficou definido como presidente do CONSAD, senhor Maciley Amorim, presidente do IBASMA, como secretária, a senhora Leila Vieira Marinho, servidora ativa indicada pelo executivo. Em relação ao CONFIS, ficou definido que o senhor Alberto Luiz de



Barros Vianna Terra, inativo indicado pela Entidade Sindical, como presidente e o senhor Allan Nunes Marques, ativo indicado pelo executivo, como secretário. Em ato contínuo o mediador seguiu para próximo tópico, a apresentação dos balanços do exercício de 2024, então solicitou ao senhor Rafael que exibisse e compartilhasse a tela com os relatórios. Primeiro foram demonstrados os dados relacionados as receitas, considerando o valor total ingressado no exercício em R\$ 97.085.113,32 (noventa e sete milhões, oitenta e cinco mil, cento e treze reais e trinta e dois centavos). Quanto a despesa, o valor total pago foi de R\$ 72.939.686,34 (setenta e dois milhões, novecentos e trinta e nove mil, seiscentos e oitenta e seis reais e trinta e quatro centavos) e a pagar temos a despesa de R\$403.027,24 (quatrocentos e três mil, vinte e sete reais e vinte e quatro centavos), inscrita em restos a pagar. Quanto aos números expostos, o senhor Maciley esclareceu a composição do valor inscrito em restos a pagar, assim como outros dados acerca da administração do IBASMA no exercício anterior. Ao reafirmar aos membros que os mesmos recebem os relatórios com antecedência de sete dias em relação a data da reunião agendada, o senhor Maciley prosseguiu demonstrando a despesa administrativa de 2024. Nesse momento o senhor Rafael projetou o gráfico da evolução da despesa administrativa, e o senhor Maciley detalhou mais especificamente a sua composição. No que se refere a despesa previdenciária, com benefícios de aposentadoria e pensão, outro gráfico foi apresentado, o qual demonstra o valor das folhas de pagamento mensais. Nesse momento os demais conselheiros enumeraram as consignações das folhas previdenciárias e informaram não ter dúvidas quanto aos dados apresentados. Passando para os dados de janeiro do exercício de 2025, a receita estimada para o exercício é de R\$84.521.589,00 (oitenta e quatro milhões, quinhentos e vinte e um mil, quinhentos e oitenta e nove reais) e o arrecadado no mês foi R\$6.866.288,54 (seis milhões, oitocentos e sessenta e seis mil, duzentos e oitenta e oito reais e cinquenta e quatro centavos), fazendo frente a despesa paga de R\$5.785.865,57 (cinco milhões, setecentos e oitenta e cinco mil, oitocentos e sessenta e cinco reais e cinquenta e sete centavos). O mediador informou que a diferença entre a receita e a despesa de cada mês é aplicada e solicitou ao senhor Rafael compartilhasse a tela para apresentar dos registros das despesas administrativas e previdenciárias com aposentadorias e pensões, onde o total dispendido com a manutenção da Unidade Gestora computou no mês de janeiro o valor de R\$ 280.401,15 (duzentos e oitenta mil, quatrocentos e um reais e quinze centavos) demonstrando de forma segmentada quais foram as despesas realizadas no mês. Considerando o valor de R\$5.206.216,97 (cinco milhões, duzentos e seis mil, duzentos e dezesseis reais e noventa e sete centavos) fixado para taxa de administração no exercício de 2025. Em ato contínuo foi discorrido sobre as despesas previdenciárias, em janeiro foi desembolsado R\$ 5.179.398,24 (cinco milhões, cento e setenta e nove mil, trezentos e noventa e oito reais e vinte quatro centavos) referente a folha bruta com 1190 benefícios e 1134 beneficiários, a despesa bruta de com pensionistas foi de R\$ 629.141,92 (seiscentos e vinte e nove mil, cento e quarenta e um reais e



85 noventa e dois centavos) correspondentes a 264 benefícios e 285 dependentes.
86 Nesse momento o mediador se reportou aos demais conselheiros para que os
87 mesmos pudessem fazer as suas respectivas considerações com relação aos
88 documentos apresentados e as explicações proferidas. E por unanimidade foi
89 exposto por todos o pleno entendimento e aprovação das ações realizadas. Em
90 sequência, após o compartilhamento da tela e a apresentação relatório de
91 investimentos do exercício de 2024, que também foi encaminhando ao grupo dos
92 conselhos, o senhor Maciley informou os dados da carteira de investimentos de
93 01/2025, a qual registrou o valor total de R\$ 74.575.086,21 (setenta e quatro
94 milhões, quinhentos e setenta e cinco mil, oitenta e seis reais e vinte e um
95 centavos), sendo desse total R\$ 72.295.535,80 (setenta e dois milhões, duzentos e
96 noventa e cinco mil, quinhentos e trinta e cinco reais e oitenta centavos) a título de
97 investimentos e R\$ 2.279.550,41 (dois milhões, duzentos e setenta e nove mil,
98 quinhentos e cinquenta reais e quarenta e um centavos) em disponibilidade
99 financeira. Com referência a performance da carteira na visão segmentada da
100 mesma, onde o segmento de renda fixa apresentou um percentual positivo de
101 1,23% com retorno de R\$ 849.410,57 (oitocentos e quarenta e nove mil,
102 quatrocentos e dez reais e cinquenta e sete centavos). No segmento de renda
103 variável o percentual de retorno foi de 3,01%, que corresponde a R\$45.743,39
104 (quarenta e cinco mil, setecentos e quarenta e três reais e trinta e nove centavos).
105 No segmento de investimentos estruturados o percentual 2,64% trouxe o retorno de
106 R\$12.855,39 (doze mil, oitocentos e cinquenta e cinco reais e trinta e nove
107 centavos). Já os investimentos no exterior apresentaram o percentual de -2,66%,
108 com retorno negativo de -R\$5.855,57 (cinco mil, oitocentos e cinquenta e cinco reais
109 cinquenta e sete centavos). Dando continuidade, o mediador informou a taxa de
110 juros, de 4,97% + IPCA, definida no exercício anterior na política de investimentos,
111 assim como o projeto do empréstimo consignado administrado pelo Instituto, no
112 qual será possível emprestar 10% do valor investido aos servidores, no entanto a
113 ideia ainda está em estudo, inclusive já foi apresentada a chefe do executivo. Em
114 ato contínuo, passou para o tópico da taxa de administração acumulada, informando
115 a necessidade de deliberar sobre tal questão com certa urgência. Então o senhor
116 Rafael compartilhou o relatório de investimentos da taxa de administração do
117 exercício 2024, e explicou que o limite da despesa administrativa de 2024 foi de
118 R\$4.397.688,93 (quatro milhões, trezentos e noventa e sete mil, seiscentos e
119 oitenta e oito reais noventa e três centavos), e que é de praxe haver uma sobra em
120 relação ao montante estabelecido como limite e o que foi efetivamente empenhado
121 e pago. Tal reserva é direcionada para capitalização, no entanto, o conselho de
122 administração pode decidir por direcionar parte dessa reserva para composição dos
123 Ativos Garantidores. Dando sequência o mediador pediu ao senhor Rafael para
124 compartilhar a tela do relatório que demonstra o montante acumulado, que é de
125 R\$10.873.571,24 (dez milhões, oitocentos e setenta e três mil, quinhentos e setenta
126 e um reais e vinte e quatro centavos) e informa que um percentual, ou valor
127 definido, desse montante pode ser direcionado para a conta previdenciária. Nesse

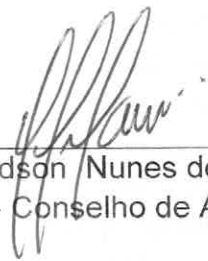


128 momento, o senhor Maciley observou aos conselheiros uma questão aprovada
129 anteriormente em reunião pelo CONSAD, mas tendo em vista a nova composição e
130 a necessidade de adequação do projeto base, abriu o assunto novamente. O motivo
131 pelo qual o projeto base terá que ser refeito é a colapso do transformador do
132 Instituto, que possuía 33 anos de uso, sem nenhuma manutenção, e já não
133 comportava a necessidade de consumo do IBASMA. Tendo em vista que não havia
134 possibilidade de haver expediente sem energia elétrica, foi necessário alugar um
135 transformador. E a proposta é trazer para o novo projeto básico a reforma dessa
136 estação de alimentação de energia, a adequação das caixas de água, que estão
137 suspensas em bases de madeira tomadas por cupim, e a mudança do muro, para
138 vidro, a fim de evitar a despesa de manutenção anual com as grades. Sendo assim,
139 o conselheiro, mediador e presidente do IBASMA, o senhor Maciley, apresentou a
140 proposta de deixar o valor da obra, anteriormente estimado em R\$500.000,00
141 (quinhentos mil reais), sem as adequações mencionadas, e também algo para o
142 senso previdenciário que tem a mesma média de valor, considerando a média de
143 custo de R\$60,00 (sessenta reais) por servidor, e transferir o restante para conta
144 previdenciária. A conselheira Fernanda perguntou se tal divisão fica confortável
145 para os gastos do Instituto e o senhor Maciley disse que sim, que entende ser
146 suficiente e que o restante pode ir para conta previdenciária. Após a fala de todos
147 os conselheiros acerca da dinâmica das adaptações, questões da obra e
148 funcionamento do Instituto, ficou definido que 60% do valor será transferido para a
149 conta previdenciária. Após lembrar aos conselheiros sobre a necessidade da
150 certificação, foi dada a palavra aos conselheiros, mas os mesmos, por unanimidade
151 entenderam como dispensável a necessidade de mais esclarecimentos. Assim
152 foram consideradas como aprovadas as ações praticadas e debatidas, onde eu
153 Leila Vieira Marinho Ribeiro, encerro a presente reunião que vai lavrada a presente
154 ata, lida e assinada pelos que dela participaram.

155 Araruama, 27 de fevereiro de 2025.

156


Maciley dos Santos Amorim
Presidente do Conselho de Administração

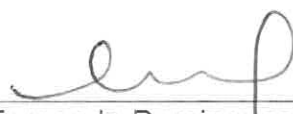


Hudson Nunes de Marins
Membro - Conselho de Administração



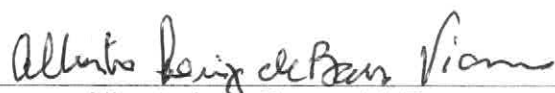



Leila Vieira Marinho Ribeiro
Secretaria do Conselho de Administração


Lúcia Fernanda Domingues F. Pinto
Membro – Conselho de Administração


Wallace Veltri Alves
Membro – Conselho de Administração


Luís Marcel Loureiro Motta
Membro – Conselho de Administração


Alberto Luiz Barros V. Terra
Presidente do Conselho Fiscal


Paulo Roberto dos Santos Rocha
Membro do Conselho Fiscal


Allan Nunes Marques
Secretário do Conselho Fiscal


João Victor de Souza Melo
Membro do Conselho Fiscal


Rafael Ferreira Viana Daumas
Diretor de Administra. e Finanças – IBASMA


Elaine Lopes
Assessora – IBASMA

