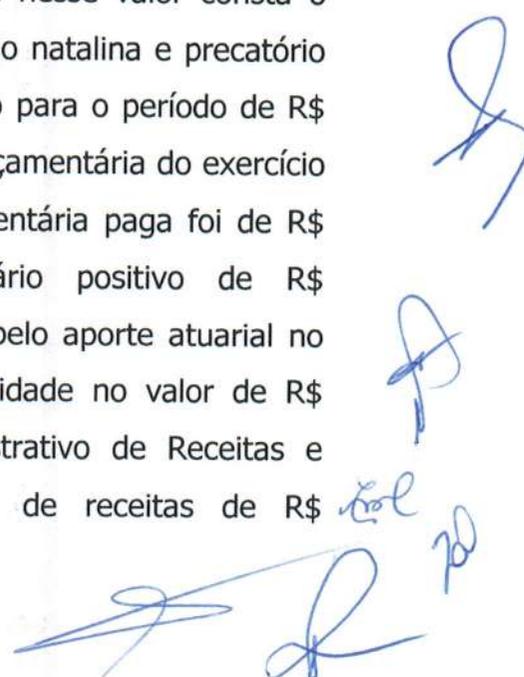


ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO IAPEN - INSTITUTO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GARÇA, REALIZADA EM 25 DE JANEIRO DE 2023.

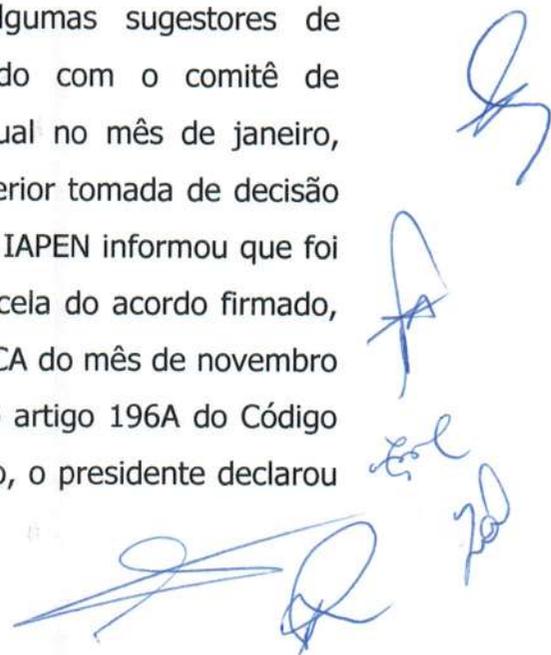
Aos 25 (vinte e cinco) dias do mês de janeiro do ano de 2023 (dois mil e vinte e três), às 8:30 (oito e trinta) horas, no auditório da autarquia, reuniram-se os membros do Conselho de Administração do IAPEN Srs. Fabio Salviano Campos, Francisco Ferreira dos Santos, Luiz Roberto Lopes de Souza, Pedro José Frasson e Zilda Marques da Costa Miranda, ausentes os conselheiros Edson Donizetti Ribeiro, Luciana Miranda, Marcos Roberto dos Santos e Saulo Vieira de Lima. Presente também, o Diretor Superintendente Eduardo Rosa, o qual tem voz, mas não tem direito a voto nas decisões do Conselho de Administração. O presidente do Conselho Sr. Pedro José Frasson, constatando a existência de número legal de conselheiros, declarou aberta a reunião. Solicitou ao secretário a leitura da ata da reunião ordinária anterior, realizada no dia 14 de dezembro de 2022, a qual foi aprovada por unanimidade. Dando continuidade à pauta, foi apresentado o balancete das receitas e despesas do mês de dezembro de 2022, sendo apresentado um total de receitas de R\$ 5.580.700,58, o Superintendente informou que nesse valor estão as contribuições sobre a folha de novembro de 2022, gratificação natalina e o aporte atuarial no valor de R\$ 2.184.819,25, despesas orçamentárias pagas de R\$ 4.211.881,08, sendo que nesse valor consta o pagamento da folha de novembro de 2022, gratificação natalina e precatório no valor de R\$ 737.437,55, gerando resultado positivo para o período de R\$ 1.368.819,50, informou ainda que o total da receita orçamentária do exercício foi de R\$ 35.037.629,30 e o total da despesa orçamentária paga foi de R\$ 23.995.710,01 gerando uma resultado orçamentário positivo de R\$ 11.041.919,29, sendo que esse resultado foi gerado pelo aporte atuarial no valor de R\$ 2.184.819,25 e a realização de rentabilidade no valor de R\$ 9.997.760,81, em seguida foi apresentado "Demonstrativo de Receitas e Despesas do Fundo Financeiro", com um total de receitas de R\$



1.886.561,40, R\$ 76.337,42 de aportes por insuficiência financeira, despesas no total de R\$ 1.882.423,57 e o pagamento da oitava parcela do acordo Processo nº 1002092-15.2020.8.26.0201, no valor de R\$ 30.988,19, constatando-se um superavit no período de R\$ 49.487,06, o Diretor informou que conforme previsto no previsto no Artigo 81 da Lei Complementar nº 88 de 11 de outubro de 2022 "*§ 1º Sempre que ocorrer déficit financeiro entre a arrecadação das receitas do Fundo Financeiro e o valor gasto com os benefícios previdenciários e demais despesas de responsabilidade do fundo, a cobertura será de responsabilidade dos órgãos ou entidades da Administração Pública Direta ou Indireta, repassada mensalmente na proporção dos proventos de aposentadorias e pensões decorrentes de cada órgão ou entidade.*", considerando que foi apurado a insuficiência financeira no valor total de R\$ 489.656,14 no pagamento da folha de novembro, e conforme os critério de apuração 9,63% são de responsabilidade do SAAE, que em valores corresponde a R\$ 47.146,78, e 90,37% de responsabilidade da Prefeitura, que em valor representa R\$ 442.509,36, e insuficiência financeira no valor total de R\$ 311.936,99 no pagamento da gratificação natalina, e conforme os critério de apuração 9,36% são de responsabilidade do SAAE, que em valores corresponde a R\$ 29.190,64, e 90,64% de responsabilidade da Prefeitura, que em valor representa R\$ 282.773,35, lembrando que desde fevereiro de 2022 a Prefeitura fez a opção pela cobertura da insuficiência financeira através de antecipação das parcelas dos CADPREV's 800, 910 e 911, e que continuam em dia todas as obrigações do fundo financeiro, o total de receitas do Fundo Financeiro no exercício foi de R\$ 12.734.723,42, aportes no valor de R\$ 368.901,92, despesas de R\$ 12.839.613,26, foram pagas oito parcela do acordo Processo nº 1002092-15.2020.8.26.0201, no valor total de R\$ 243.082,03, com a movimentação do período o fundo encerrou o exercício com um superavit acumulado de R\$ 202.528,14, em seguida foi apresentado o "Demonstrativo das Despesas Administrativas" que apresentou um total de receitas de R\$ 119.825,20 e despesas de R\$ 108.029,11, gerando um superavit no período de R\$ 14.854,80, o total de receita do fundo no exercício foi de R\$ 821.181,31, aporte no valor de R\$ 30.000,00 e despesas de R\$

926.758,40, gerando um déficit no exercício de R\$ 75.577,09, mesmo assim foram mantidas em dia as despesas administrativas, encerrando o mês com o saldo em caixa de R\$ 36.363,47, sendo, R\$ 14.854,80 resultado entre as receitas, despesas e aporte, e R\$ 21.508,67 referente a rentabilidade acumulada desde 2019, já o "Demonstrativo de Receitas e Despesas do Fundo Previdenciário" apresentaram um total de receitas de R\$ 3.887.801,21 e despesas de R\$ 2.543.398,08, resultando no superavit de R\$ 1.343.683,13 no período, e no exercício o fundo apresentou um total de receitas de R\$ 13.501.830,21 e despesas de R\$ 13.884.372,36, gerando um déficit de R\$ 382.542,15 no exercício. Em seguida foi apresentado o Boletim Financeiro de 30 de dezembro, que consta com o saldo total de R\$ 154.461.873,35, acompanhados dos extratos que registram os saldos e retorno dos investimentos no respectivo período, que assim se compõe: Fundo Financeiro R\$ 175.392,53, Fundo de Administração R\$ 36.363,47 e o Fundo Previdenciário de R\$ 154.250.117,35. Quanto ao retorno das aplicações, no mês de dezembro o resultado foi positivo, e de acordo com o balancete, o demonstrativo da contabilidade e o relatório da consultoria, a rentabilidade da carteira no período foi de R\$ 376.596,35, que corresponde à 0,24% contra uma meta de 1,04% para o período, sendo que a renda fixa apresentou retorno positivo de R\$ 1.328.616,56 que corresponde a 1,11%, a renda variável retorno negativo de R\$ 722.704,80 que corresponde a -2,81%, o Ibovespa apresentou no mês -2,45% e acumulou no ano 4,69% positivo, os investimentos no exterior apresentaram retorno negativo no mês de R\$ 229.315,41 que corresponde a -2,76%, também foi apresentado o retorno dos investimentos no 4º trimestre, no valor total de R\$2.609.754,74 , sendo que na renda fixa apresentou R\$ 3.597.894,96 que corresponde a 3,05%, para a renda variável o resultado foi negativo em de R\$ 1.490.046,05 que corresponde a -5,62%, e os investimentos no exterior R\$ 501.905,83 que corresponde a 6,63%. O retorno total dos investimentos no exercício foi de R\$ 7.488.601,03 que correspondente a 5,12%, contra uma meta de rentabilidade de 10,94%, composto da seguinte forma: a renda fixa R\$ 10.894.678,79 que corresponde 5,19%, renda variável negativo em R\$

554.46,05 que correspondem a -2,16% e os investimentos no exterior negativo em R\$ 2.851.617,71 que corresponde a -26,11%, informação que podem ser verificadas no relatório da consultoria "Relatório Analítico dos Investimentos em dezembro, 4 trimestre e ano de 2022". O Superintendente informou que embora o retorno dos investimentos tenha ficado muito abaixo da meta de rentabilidade, apenas 46,85%, se levarmos em consideração o cenário econômico pós pandemia, o ano ter iniciado com a tensão e posterior guerra entre Rússia e Ucrânia e encerrado com as eleições presidenciais no Brasil, os resultados obtidos não foram ruins, pois ocorreu no período um aumento do patrimônio, situação que não acontecia desde 2019. Em seguida foi apresentado o Boletim Financeiro do dia 24 de janeiro, que registra o saldo total de R\$ 154.231.431,15, que assim se compõe: Fundo Financeiro R\$ 151.810,10; Fundo de Administração R\$ 44.285,15 e o Fundo Previdenciário de R\$ 154.035.335,90. Informou que o cenário político pós eleições continua afetando o mercado financeiro provocando bastante variação tanto na renda fixa quanto na renda variável, o Ibovespa acumula no mês 3,00%, na renda fixa o IRF-M1 apresenta 0,85% e do CDI com 0,87%, o IMA-B5 acumula 1,33%, o IMA-B5+ acumula -0,86%, o IMA-B acumula 0,18% e o IMA-GERAL acumula 0,58%, e conforme relatório de acompanhamento diário da consultoria, o retorno acumulado do mês está positivo até o momento em torno de 1,21%, tanto a renda fixa quanto os investimentos no exterior e a renda variável vem apresentando resultados positivos. Em relação à carteira de investimentos, o Superintendente informou que foi solicitado à consultoria uma análise da carteira, sendo apresentadas algumas sugestões de realocação de recursos, porém em comum acordo com o comitê de investimentos foi decidido por manter a posição atual no mês de janeiro, aguardando o comportamento do mercado para posterior tomada de decisão quanto a movimentações. Quanto ao processo PMG x IAPEN informou que foi realizado no último dia 10 o pagamento da nona parcela do acordo firmado, no valor de R\$ 31.270,82 o qual foi atualizado pelo IPCA do mês de novembro de 0,41% mais 0,50% de juros conforme previsto no artigo 196A do Código Tributário Municipal. Nada mais havendo a ser tratado, o presidente declarou



encerrada a reunião, da qual para constar, foi por mim Fabio
(Fabio Salviano Campos) secretário, redigida esta ata, que será digitada e
impressa, e após lida e aprovada, assinada pelos presentes.


Fabiano

Loboranda

Juliano

Ricardo