

**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO IAPEN - INSTITUTO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GARÇA, REALIZADA EM 24 DE AGOSTO DE 2022.**

Aos 24 (vinte e quatro dias do mês de agosto do ano de 2022 (dois mil e vinte e dois), 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, Luciana Miranda, Marcos Roberto dos Santos, Pedro José Frasson, Saulo Vieira de Lima, Zilda Marques da Costa Miranda e o contador do Instituto Sr. Adriano Wilson Jardim Alves, ausentes os conselheiros Srs. Edson Donizetti Ribeiro e Luiz Roberto Lopes de Souza. 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 27 de julho de 2022, a qual foi aprovada por unanimidade. Em seguida solicitou que desse continuidade a pauta, foi apresentado o balancete das receitas e despesas do mês de julho de 2022, sendo apresentado uma receita de R\$ 1.735.888,68, despesas orçamentárias de R\$ 1.930.361,13, gerando resultado negativo de R\$ 194.472,45 para o mês de julho, o Superintendente informou que o resultado foi causado por não constar o pagamento das parcelas dos CADPREV's do Fundo Previdenciário, que ocorreram apenas do dia 1º de agosto conforme data de vencimento apresentado nas Guias emitidas pelo sistema CADPREV, em seguida foi apresentado "Demonstrativo de Receitas e Despesas do Fundo Financeiro", que apresentou um total de receitas de R\$ 1.028.425,53 e despesas de R\$ 987.308,26 constatando-se um superavit no período de R\$ 41.117,27, o diretor informou que no mês de julho foi realizado o pagamento da terceira parcela do acordo Processo nº 1002092-15.2020.8.26.0201, no valor de R\$ 30.248,37, informou ainda que em média estão sendo antecipadas mensalmente sete parcelas de cada um dos

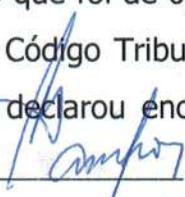


CADPREV's 800, 910 e 911 e com isso gerando o equilíbrio entre receitas e despesas do fundo financeiro, com a movimentação do período o fundo apresenta um superavit acumulado de R\$ 157.020,99 até o mês de julho 2022, em seguida foi apresentado o "Demonstrativo das Despesas Administrativas" que apresentou receitas de R\$ 64.447,43 e despesas de R\$ 77.887,21, o qual apresentou um déficit no período de R\$ 13.439,78, o Superintendente informou que já solicitou ao Prefeito o ajuste da alíquota da despesa administrativa, que de acordo com a Portaria MTP 1.467/2022 pode chegar a até 3%, sendo que a atual de 2% não está sendo suficiente para manter o equilíbrio entre as receitas e despesas, sendo que no último dia 11 foi encaminhado o Projeto de Lei propondo alteração da alíquota para 2,5%, mesmo com o resultado deficitário as receitas e despesas administrativas mantem-se em dia, e encerram o mês com o saldo de R\$ 38.943,50, sendo R\$ 19.068,37 resultado entre as receitas e despesas e R\$ 19.875,13 referente a rentabilidade acumulada, já o "Demonstrativo de Receitas e Despesas do Fundo Previdenciário" apresentou uma receita de R\$ 786.813,07 e despesas de R\$ 1.018.373,73, resultando no déficit de R\$ 231.560,66 no período, sendo que aumento no déficit foi causado pela ausência das receitas das parcelas dos CADPREV's no período, conforme já explicado anteriormente. Em seguida foi apresentado o Boletim Financeiro de 29 de julho, que conta com o saldo total de R\$ 148.249.524,13, acompanhados dos extratos que registram os saldos e retorno dos investimentos no respectivo período, que assim se compõe: Fundo Financeiro R\$ 124.809,45; Fundo de Administração R\$ 38.943,50 e o Fundo Previdenciário de R\$ 148.085.771,18. Quanto ao retorno das aplicações no mês de julho, 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\$ 1.992.895,03, que corresponde à 1,36% contra uma meta de -0,28% para o período, sendo que a renda fixa apresentou retorno de R\$ 388.516,35 positivos, a renda variável R\$ 1.012.529,87 positivo, e os investimentos no exterior R\$ 591.848,81 positivo, os investimentos no exterior apresentaram um bom retorno no período cerca de 7,02%, na renda variável o Ibovespa acumulou no mês 4,68% positivo e o



retorno foi de 4,10%, na renda fixa apesar dos resultados negativos do IMA-B em 0,88% e do IMA-B5+ em 1,84% o retorno do mês foi positivo na ordem de 0,34%. O Superintendente informou que o retorno acumulado correspondente a 1,62%, contra uma meta de rentabilidade acumulada no ano de 7,69%, a renda fixa acumula no ano R\$ 5.722.258,89 positivo, já os investimentos no exterior R\$ 2.489.517,04 negativos, e a renda variável R\$ 850.333,76 também negativos, o Ibovespa mesmo com o resultado positivo do mês ainda está negativo em 1,57% no ano, informação que podem ser verificada no relatório da consultoria "Retorno e Meta de Rentabilidade acumulados no ano de 2022". Na sequência o Superintendente apresentou o orçamento para o exercício de 2023, no valor de 34.400.000,00 (trinta e quatro milhões e quatrocentos mil reais), sendo destinados no Orçamento das Despesas a importância de R\$ 1.160.000,00 para a Despesa Administrativa, R\$ 13.500.000,00 para as despesas do Fundo Financeiro, R\$ 16.420.000,00 para as despesas do Fundo Previdenciário e R\$ 3.320.000,00 para a Reserva de Contingencia, já o Orçamento da Receita conta com R\$ 1.160.000,00 para Fundo de Administração, R\$ 11.815.000,00 para o Fundo Financeiro e R\$ 15.943.000,00 para o Fundo Previdenciário, o orçamento já foi elaborado prevendo a alteração das alíquotas da Despesa Administrativa, da contribuição patronal e funcional bem como do aporte atuarial ao Fundo Previdenciário, e também do rateio dos aportes por insuficiência financeira, com o ajuste das alíquotas o orçamento do Fundo de Administração esta equilibrado, porém o orçamento do Fundo Previdenciários, não considerando as rentabilidades, mesmo com o aumento da alíquotas apresenta um déficit de R\$ 477.000,00, já no Fundo Financeiro mesmo considerando o aumento das alíquotas e a quitação antecipada de todos os parcelamentos, que deve ocorrer por volta de outubro de 2023, ainda apresenta um déficit de R\$1.685.000,00, o valor estimado da insuficiência financeira do fundo para o Exercício de 2023 é de cerca de 6,7 milhões, sendo que desse valor está previsto que 4,4 milhões serão cobertos por antecipação dos parcelamentos e o restante por aportes financeiros, após as informações apresentadas os conselheiros aprovaram o orçamento conforme Resolução nº 130/2022. Foi apresentado na sequencia o



Boletim Financeiro do dia 23 de agosto último, que registra o saldo atual de R\$ 148.029.595,63, que assim se compõe: Fundo Financeiro R\$ 36.591,88; Fundo de Administração R\$ 41.156,12 e o Fundo Previdenciário de R\$ 147.951.997,63. Informou que no corrente mês a volatilidade do mercado continua porem as variações positivas têm se sobressaído, e conforme relatório de acompanhamento diário da consultoria, tanto os investimentos em renda fixa quanto os investimentos de renda variável e investimentos no exterior até o momento estão positivos, o Ibovespa acumula 7,12% positivo no mês, e 5,44% no ano. Em relação à carteira de investimentos, informou o Superintendente que no último dia 15 venceu a carência dos Fundos "BB PREV TP VII" e "BB PREV TP IPCA I", ficando os recursos liberados para resgate, cerca de 5,6 milhões, também foram liberados cupons de juros dos Fundos "BB PREV XXI" e "BB PREV TP IPCA III", no total de R\$ 2.189.861,78 os quais a princípio foram reaplicados no CDI do próprio Banco do Brasil, que também apresentou algumas opções para reaplicação dos recurso as quais foram submetidos a análise da consultoria para posterior tomada de decisão, no dia 17 de agosto os fundos "CAIXA BRASIL 2030 I TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA", "CAIXA BRASIL 2030 III TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA" e "CAIXA BRASIL 2023 TP RF" também pagaram cupons de juros no valor total de R\$ 161.898,96 os quais também foram aplicados no CDI da própria instituição. Quanto aos demais investimentos foram mantidas a posição atual pois vem apresentando retornos satisfatórios no momento. Quanto ao processo PMG x IAPEN informou que foi realizado no último dia 5 o pagamento da quarta parcela do acordo, no valor de R\$ 30.603,29 que foi atualizado pelo IPCA do mês de junho que foi de 0,67% 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 Salviano Campos) secretário, redigida esta ata, que será digitada e impressa, e após lida e aprovada, assinada pelos presentes.

