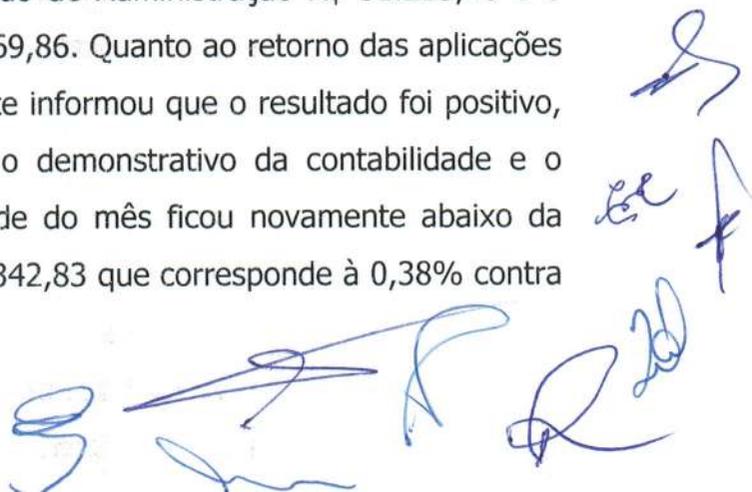


ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO IAPEN - INSTITUTO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GARÇA, REALIZADA EM 18 DE OUTUBRO DE 2023.

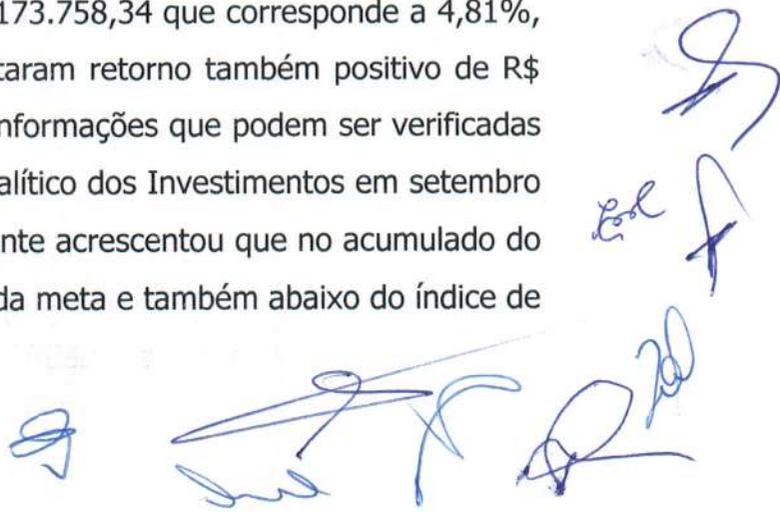
Aos 18 (dezoito) dias do mês de outubro do ano de 2023 (dois mil e vinte e três), às 8:30 (oito e trinta) horas, no auditório da autarquia, reuniram-se os membros do Conselho de Administração do IAPEN Srs. Edson Donizetti Ribeiro, Fabio Salviano Campos, Francisco Ferreira dos Santos, Luiz Roberto Lopes de Souza, Marcos Roberto dos Santo, Pedro José Frasson, Saulo Vieira de Lima e Zilda Marques da Costa Miranda, ausente a conselheira Luciana Miranda. 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 20 de setembro de 2023, a qual foi aprovada por unanimidade. Dando continuidade à pauta, foi apresentado o balancete das receitas e despesas do mês de setembro de 2023, sendo apresentado um total de receitas de R\$ 2.269.048,35 e despesas orçamentárias pagas no valor de R\$ 2.118.772,01, gerando resultado positivo de R\$ 150.276,34 para o período. O Superintendente informou que novamente o resultado superavitário do período foi gerado em razão do aporte atuarial mensal no valor de R\$ 182.068,28. Em seguida foi apresentado o "Demonstrativo de Receitas e Despesas do Fundo Financeiro" do mês de setembro, que constam com um total de receitas de R\$ 1.218.765,03, aporte por insuficiência financeira de R\$ 47.856,75, despesas no total de R\$ 1.121.803,71 e o pagamento da décima sétima parcela do acordo Processo nº 1002092-15.2020.8.26.0201, no valor de R\$ 33.726,04, constatando-se um superavit no período de R\$ 111.092,03, o Superintendente informou que o superavit do período se deve a antecipação realizada pela Prefeitura no dia 29 de setembro, no valor de R\$ 114.948,28, referente a transferência para pagamento dos aposentados e pensionistas no



próximo dia 6 de outubro, lembrou que conforme previsto no Artigo 81 da Lei Complementar n.º 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.*", o percentual de responsabilidade do SAAE está sendo coberto através de aportes e o percentual de responsabilidade da Prefeitura, desde fevereiro de 2022, está sendo coberto através de antecipação das parcelas dos CADPREV's 800, 910 e 911, e informou ainda que no mês de setembro forma antecipadas as últimas parcelas dos CADPREV's 910 e 911, restando apenas vinte e cinco parcelas do CADPREV 800 a serem pagas, e que continuam em dia todas as obrigações do fundo financeiro. Em seguida foi apresentado o "Demonstrativo das Despesas Administrativas" do mês que apresentaram um total de receitas de R\$ 84.111,70 e despesas de R\$ 79.552,79, gerando superavit de R\$ 4.558,91 para o período, o Superintendente informou que continuam em dia todas as obrigações da despesa administrativa, encerrando o mês de setembro com o saldo em caixa de R\$ 31.213,46. Quanto ao "Demonstrativo de Receitas e Despesas do Fundo Previdenciário", no mês de setembro a receita foi de R\$ 1.225,349,62 e despesas de R\$ 1.069.352,75, resultando no superavit de R\$ 155.996,87 para o período. Em seguida foi apresentado o Boletim Financeiro de 30 de setembro, que apresenta um saldo em conta corrente de R\$ 200,00 e saldo em aplicações de R\$ 169.333.656,39, acompanhado dos extratos que registram os saldos e retorno dos investimentos no período, sendo: saldo do Fundo Financeiro R\$ 242.073,07, Fundo de Administração R\$ 31.213,46 e o Fundo Previdenciário de R\$ 169.060.569,86. Quanto ao retorno das aplicações no mês de setembro o Superintendente informou que o resultado foi positivo, porém de acordo com o balancete, o demonstrativo da contabilidade e o relatório da consultoria, a rentabilidade do mês ficou novamente abaixo da meta do mês, com o valor de R\$ 637.342,83 que corresponde à 0,38% contra



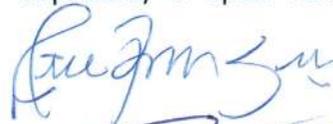
uma meta de 0,65% para o período, a renda fixa apresentou retorno positivo de R\$ 985.839,52 que corresponde a 0,73%, sendo que o CDI fechou o mês positivo em 0,97%, o IDKA IPCA2A 0,29%, o IDKA Pré2A 0,11%, o IRF-M 0,17%, o IRF-M1 0,93%, o IMA-B5 0,13%, o Ima-Geral 0,18%, já o IMA-B ficou negativo em 0,95% e o IMA-B5+ também negativo em 1,92%, na renda variável o retorno foi negativo em R\$ 55.825,99 que corresponde a -0,23%, o Superintendente informou que o resultado foi causado principalmente pelos fundos "CAIXA CONSTRUÇÃO CIVIL FI AÇÕES", que ficou negativo em 3,22%, "QLZ MOS FI AÇÕES", que ficou negativo em 3,46% e "WESTERN ASSET VALUATION FI AÇÕES" que ficou negativo em 0,74% e os fundos imobiliários que também apresentaram resultados negativos, os demais investimentos da renda variável apresentaram resultado positivo, o Ibovespa apresentou resultado positivo de 0,71%, Já os investimentos no exterior o resultado também foi negativos em R\$ 292.670,70 que corresponde a -3,23%. Quanto à rentabilidade do 3º trimestre o resultado foi de R\$ 3.106.364,28, sendo que a renda fixa apresentou retorno positivo de R\$ 3.621.808,48 que corresponde a 2,73%, a renda variável retorno negativo de R\$ 595.254,24 que corresponde a -2,25%, e os investimentos no exterior apresentaram retorno positivo de R\$ 79.810,04 que corresponde a 0,92%, o Superintendente informou que no trimestre apenas a renda fixa apresentou resultado acima da meta que foi de 1,86%, já a rentabilidade acumulada do ano totalizou R\$ 13.577.120,14, que corresponde à 8,76% contra uma meta de rentabilidade acumulada de 7,34%, portanto mesmo com o resultado abaixo da meta no mês e no trimestre, no caso da renda variável e dos investimentos no exterior, a rentabilidade acumulado do ano atingiu 119,25% da meta, sendo que a renda fixa apresentou retorno positivo de R\$ 11.693.334,99 que corresponde a 8,59%, a renda variável retorno positivo de R\$ 1.173.758,34 que corresponde a 4,81%, e os investimentos no exterior apresentaram retorno também positivo de R\$ 710.026,81 que corresponde a 8,09%, informações que podem ser verificadas no relatório da consultoria "Relatório Analítico dos Investimentos em setembro e 3º trimestre de 2023", o Superintendente acrescentou que no acumulado do ano apenas renda variável está abaixo da meta e também abaixo do índice de



referência, sendo que o Ibovespa acumulou no ano 6,23%, na renda fixa o CDI acumula 9,92%, o IDKA IPCA2A 8,97%, o IDKA Pré2A 12,17%, o IRF-M 11,62%, o IRF-M1 10,06%, o IMA-B 10,79%, o IMA-B5 8,89%, o IMA-B5+ 12,08% e o Ima-Geral 10,59%. Em seguida foi apresentado o Boletim Financeiro do dia 17 de outubro, que registra o saldo total de R\$ 169.012.127,77, que assim se compõe: Fundo Financeiro R\$ 52.334,24, Fundo de Administração R\$ 49.412,52 e Fundo Previdenciário R\$ 168.910.381,01. O Superintendente informou que no corrente mês, até o momento o resultado dos investimentos está positivo, porém de acordo com o relatório de acompanhamento diário da consultoria o retorno acumulado até o dia 16 é de apenas 0,18%, e que apenas a Renda Variável está negativa, o Ibovespa apresenta -0,56% acumulado no mês, na renda fixa o IRF-M1 apresenta 0,48%, o CDI 0,52%, o IMA-B5 negativo em 0,32%, o IMA-B5+ negativo em 0,54%, o IMA-B negativo em 0,43%, o IMA-GERAL positivo em 0,09%, o IDkA Pré 2A negativo em 0,08%, o IDkA IPCA 2A negativo 0,50%. Em relação à carteira de investimentos, o Superintendente informou que conforme reunião do comitê de investimentos realizada no dia 16 de outubro, foi decidido manter os resgates e aplicações dos recursos do mês no "CDI", e em razão dos resultados apresentados não realizar alterações nos demais investimentos. Quanto ao processo PMG x IAPEN informou que foi realizado no mês o pagamento da décima oitava parcela do acordo firmado, no valor de R\$ 33.972,63 a qual foi atualizada pelo IPCA do mês de agosto de 0,23%, mais 0,50% de juros conforme previsto no artigo 196A do Código Tributário Municipal. Pra finalizar o Superintendente informou que nos próximos dias será publicado o edital de abertura das inscrições para candidatos à eleição de membros dos Conselhos de Administração e Fiscal do Instituto. Nada mais havendo a ser tratado, o presidente declarou encerrada a reunião, da qual para constar, foi por mim _____ (Fábio Salviano Campos) secretário, redigida esta ata, que será digitada e impressa, e após lida e aprovada, assinada pelos presentes.



Edsonanda



9