

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO IAPEN - INSTITUTO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GARÇA, REALIZADA EM 20 DE SETEMBRO DE 2023.

Aos 20 (vinte) dias do mês de setembro 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, Pedro José Frasson, Saulo Vieira de Lima e Zilda Marques da Costa Miranda, ausentes os conselheiros Luciana Miranda e Marcos Roberto dos Santo. 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 23 de agosto de 2023, a qual foi aprovada por unanimidade. Dando continuidade à pauta, foi apresentado o balancete das receitas e despesas do mês de agosto de 2023, sendo apresentado um total de receitas de R\$ 2.283.757,75 e despesas orçamentárias pagas no valor de R\$ 2.099.918,12, gerando resultado positivo de R\$ 183.839,63 para o período. O Superintendente informou que 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 agosto, que constam com um total de receitas de R\$ 1.109.859,84, aporte por insuficiência financeira de R\$ 45.258,19, despesas no total de R\$ 1.130.320,85 e o pagamento da decima quinta parcela do acordo Processo nº 1002092-15.2020.8.26.0201, no valor de R\$ 33.518,03, constatando-se um déficit no período de R\$ 8.720,85, o Superintendente lembrou que conforme 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.”, 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 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\$ 84.362,47 e despesas de R\$ 81.962,40, gerando superavit de R\$ 2.400,07 para o período, o Superintendente informou que continuam em dia todas as obrigações da despesas administrativas, encerrando o mês de agosto com o saldo em caixa de R\$ 26.240,51. Quanto ao “Demonstrativo de Receitas e Despesas do Fundo Previdenciário” do mês de agosto, a receita foi de R\$ 1.227.226,88 e despesas de R\$ 1.068.929,72, resultando no superavit de R\$ 158.297,16 para o período. Em seguida foi apresentado o Boletim Financeiro de 31 de agosto, que apresenta um saldo em conta corrente de R\$ 199,73 e saldo em aplicações de R\$ 168.390.939,98, acompanhado dos extratos que registram os saldos e retorno dos investimentos no período, sendo: saldo do Fundo Financeiro R\$ 130.182,78, Fundo de Administração R\$ 26.190,51 e o Fundo Previdenciário de R\$ 168.234,566,69. Quanto ao retorno das aplicações, no mês de agosto o resultado foi positivo, porém de acordo com o balancete, o demonstrativo da contabilidade e o relatório da consultoria, a rentabilidade da carteira foi de apenas R\$ 199.790,72, que corresponde à 0,12% contra uma meta de 0,68% para o período, sendo que a renda fixa apresentou retorno positivo de R\$ 1.286.551,17 que corresponde a 0,96%, a renda variável retorno negativo de R\$ 1.289.285,95 que corresponde a -5,00%, o Ibovespa apresentou no mês resultado negativo de 5,09%, e os investimentos no exterior apresentaram retorno positivo de R\$ 202.525,50 que corresponde a 2,28%, quanto rentabilidade acumulada do ano alcançou os R\$ 12.939.777,31 que corresponde à 8,35% contra uma



meta de rentabilidade acumulada de 6,65%, o Superintendente informou que mesmo com o resultado abaixo da meta no período, a rentabilidade acumulado do ano se manteve acima meta acumulada do ano, sendo que tanto renda fixa, quanto os investimentos no exterior apresentaram retorno superior a meta de rentabilidade, apenas a renda variável ficou abaixo da meta, com o resultado do mês o Ibovespa acumulou no ano 5,47%, o CDI 8,86%, o IDKA IPCA2A 8,66%, o IDKA Pré2A 12,04%, o IRF-M 11,43%, o IRF-M1 9,05%, o IMA-B 11,84%, o IMA-B5 8,75%, o IMA-B5+ 14,28% e o Ima-Geral 10,39%, informações que podem ser verificadas no relatório da consultoria "Relatório Analítico dos Investimentos em agosto de 2023". Em seguida foi apresentado o Boletim Financeiro do dia 19 de setembro, que registra o saldo total de R\$ 168.095.819,83, que assim se compõe: Fundo Financeiro R\$ 17.088,50, Fundo de Administração R\$ 42.021,51 e Fundo Previdenciário R\$ 168.036.709,82. O Superintendente informou que no corrente o retorno dos investimentos está um pouco melhor que o mês anterior, até o dia 19 o Ibovespa está positivo em 1,82%, na renda fixa o IRF-M1 apresenta 0,58%, o CDI 0,59%, o IMA-B5 acumula 0,40%, o IMA-B5+ está negativo em 0,79%, o IMA-B negativo em 0,23%, o IMA-GERAL positivo em 0,28%, o IDkA Pré 2A acumula 0,47%, o IDkA IPCA 2A 0,53%, e conforme relatório de acompanhamento diário da consultoria, até dia 18 o retorno está positivo em cerca de 0,50%, a renda fixa e a renda variável estão positivos, porém os investimentos no exterior estão negativos. Em relação à carteira de investimentos, o Superintendente informou que conforme reunião do comitê de investimentos realizada no dia 18 de setembro, foi decidido manter os resgates e aplicações dos recursos do mês no "CDI", não sendo realizadas alterações nos demais investimentos, mantendo as posições atuais. Quanto ao processo PMG x IAPEN informou que foi realizado no mês o pagamento da décima sétima parcela do acordo firmado, no valor de R\$ 33.726,04 a qual foi atualizada pelo IPCA do mês de julho de 0,12%, mais 0,50% de juros conforme previsto no artigo 196A do Código Tributário Municipal. Em seguida foi apresentada uma proposta de suplementação de dotação no valor de R\$ 115.000,00 para a ficha de "Indenizações e



Restituições" do Fundo Financeiro, o Superintendente informou que o recurso será utilizado para contabilização da glosa da compensação previdenciária, e que com esses valores se encerram os lançamentos de responsabilidade do Instituto, após os esclarecimentos prestados a solicitação foi aprovada conforme Resolução nº 138/2023. 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.



Handwritten signatures in blue ink. The signatures are arranged in two rows. The top row contains three signatures: a stylized signature on the left, the name "Lorenanda" written above a signature in the middle, and a signature with "Campos" written below it on the right. The bottom row contains three signatures: a large stylized signature on the left, a signature with "Secretário" written below it in the middle, and a signature with "Presidente" written below it on the right.