

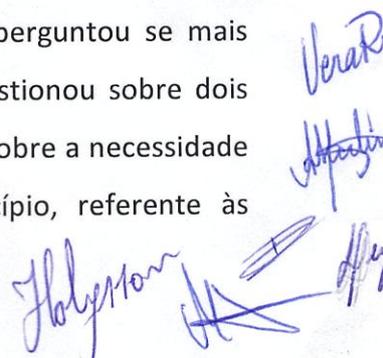
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

Aos vinte e sete dias do mês de fevereiro de 2024, às **08h e 50m reuniram-se, ordinariamente, os seguintes membros do Conselho Fiscal:** Adriana Aparecida da Silva Martins, Darcy Pereira de Carvalho, Eliezer Geraldo Aquino, Hallisson Mendes Souza Pinto, Maurício Antônio Oliveira e Vera Madalena da Rocha Maia. **Também participaram da reunião:** A Diretora Presidente Elizangela Sara Lana, o Controlador Interno Diego da Silva Carioca e a Diretora Administrativa Financeira Natália Clarice de Araújo Batista. A reunião tinha como pauta os seguintes pontos:

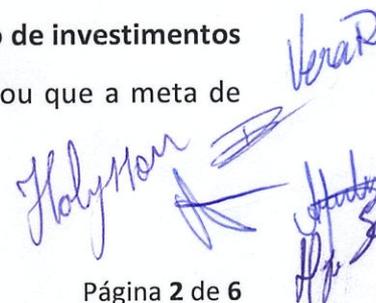
Pautas do Conselho fiscal: 1. Relatório do Controle Interno ref. ao mês de janeiro/2024; 2. Relatório de investimentos ref. ao mês de janeiro/2024; 3. Verificação do cumprimento de metas do plano de ação do Conselho Fiscal 2023; 4. Prazo para o IPREV entregar a prestação de contas “de encerramento do exercício” para análise do Conselho; 5. Parecer sobre a prestação de contas “quadrimestral”.

Pautas da Diretoria Executiva: 1. Explicação da contadora sobre os fechamentos contábeis e as ferramentas disponíveis; 2. Informações sobre o orçamento 2024.

A Conselheira Vera cumprimentou a todos, agradecendo pelo fato de ser sido indicada e eleita formalmente pelos demais conselheiros como Presidente do Conselho Fiscal – uma das exigências do Pró-Gestão. Após o agradecimento pela confiança e apoio do Conselho, Vera iniciou a primeira pauta da reunião: **1) Relatório do Controle Interno ref. ao mês de janeiro/2024:** Vera agradeceu o empenho do Controle Interno na realização do relatório. Também mencionou que não há um ponto específico que queira comentar; apenas questionou se o CRP havia sido renovado. Sobre isso, o Controlador Interno respondeu que há duas pendências que impedem a renovação: uma relacionada à previdência complementar e a outra referente ao envio de informações contábeis por parte do Município. Após isso, Vera perguntou se mais alguém tinha alguma dúvida. A respeito disso, Adriana questionou sobre dois ofícios: o Ofício 02/2021, recebido pela Secretaria da Previdência sobre a necessidade de reforma, e o Ofício 19/2024, protocolado junto ao Município, referente às

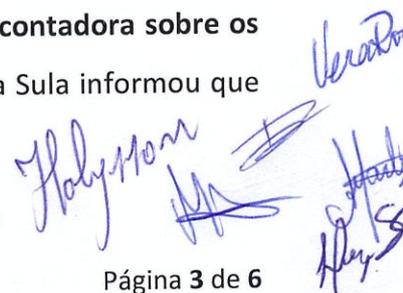


pendências do sistema CMM. Em relação ao primeiro ofício recebido, Diego esclareceu que o instituto vem recebendo constantemente recomendação da Secretaria de Previdência para que se faça a reforma da previdência. Em relação ao Ofício 19/2024, Diego explicou que foi protocolado junto às Secretarias de Fazenda/Contabilidade e Planejamento as dificuldades dos fechamentos contábeis pelo sistema da CMM. Em relação ao assunto da reforma, o Conselheiro Darcy expressou a necessidade de formalizar e endossar a comunicação com o Município. Nesse momento, a Elizangela apresentou a documentação enviada ao ente, reforçando que o instituto cumpre o seu papel em alertar a prefeitura sobre a necessidade de reforma; todavia ressaltou que a responsabilidade é do ente. A respeito desse assunto, Vera concordou com o exposto, ressaltando que a comissão criada para discutir a adequação das regras previdenciárias, embora diversa e com potencial de discutir uma reforma menos penosa aos servidores, não obteve êxito em razão de o Município não ter dado prosseguimento. Passou-se para o assunto do aditamento do aluguel: a respeito desse assunto, o Controlador Interno mencionou que o contrato foi renovado por mais 60 (sessenta) dias. Esse prazo é para que o IPREV proceda novas avaliações imobiliárias para renovação/locação do imóvel considerando que o proprietário não aceitou a renovação do aluguel devido ao índice IGP-M ter dado negativo no ano de 2023. Após isso, Adriana perguntou sobre assunto do vencimento da certificação do Pró-Gestão. A respeito desse assunto, Elizangela mencionou que será feita uma auditoria para renovação da certificação e que é necessária juntar uma série de documentos que devem ser apresentados – documentos esses que já estão sendo providenciados. Diego ressaltou que algumas pendências estão sendo resolvidas nessa semana. Finalizado esse assunto, o Conselheiro Maurício questionou se o balancete/acompanhamento de dezembro de 2023 havia sido enviado para o SICON. Acerca disso, o Diego esclareceu que o balancete/acompanhamento de dezembro de 2023 não haviam sido enviados em decorrência de ajustes a serem realizados pelo sistema da empresa CMM. Ressaltou ainda que o IPREV recebeu em fevereiro de 2024 uma notificação do TCE/MG referente a essa pendência. **2) Relatório de investimentos ref. ao mês de janeiro/2024:** A respeito desse assunto, Adriana citou que a meta de

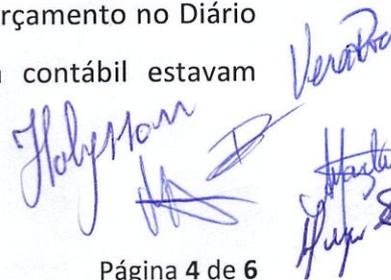


Handwritten signatures and initials in blue ink, including the name 'Vera R' and other illegible signatures.

rentabilidade de janeiro/2024 não foi alcançada, conforme relatado no Relatório do Controle Interno, ao que o Conselheiro Darcy mencionou que o sistema de investimentos é muito variável. Sobre isso, Diego informou que o Comitê de Investimentos já está atento a essas variações. Não houve mais observações, passou-se para a terceira pauta: **3) Verificação do cumprimento de metas do plano de ação do Conselho Fiscal:** Sobre isso, Vera sugeriu retirar das atribuições do Conselho Fiscal, no futuro Plano de Ação de 2024, o Relatório Mensal de Cenários Econômicos e o Acompanhamento da Reforma da Previdência. O motivo reside no fato de o Conselho Fiscal não ter cumprido essas atribuições no ano de 2023 e não serem atribuições técnicas do Conselho Fiscal. No mais, todas as metas do Plano de Ação de 2023 foram cumpridas por esse conselho. Passou-se para a quarta pauta: **4) Prazo para o IPREV entregar a prestação de contas “de encerramento do exercício” para análise do Conselho Fiscal:** Vera perguntou se há algum prazo ou se este será estabelecido ainda. Sobre esse assunto, Diego informou que o ente solicitou que a prestação de contas fosse enviada até vinte de março. Tendo em vista essa informação, Vera solicitou que esse mesmo prazo fosse aplicado para o Conselho Fiscal. Nesse momento, Eliezer, suplente do Conselheiro Darcy, chegou à reunião. Passou-se para a quinta pauta: **5) Parecer sobre a prestação de contas “quadrimestral”:** Vera questionou sobre o recolhimento do PASEP. Acerca disso, o Controlador Interno explicou que ele está inserido no campo “demais despesas administrativas”. Em outro momento, Vera perguntou sobre o gráfico presente na página 14, sobre o qual o Diego esclareceu as dúvidas e verificou-se que o problema estava na formatação do gráfico. A conselheira Adriana questionou sobre o quarto slide no que se refere às “receitas de restituições” no mês de dezembro. Diego esclareceu que, por uma questão administrativa da cessão do Analista de Investimentos, o mesmo recebeu pagamento por parte do IPREV e do Município. Dessa forma, o mesmo devolveu o valor recebido indevidamente aos cofres do instituto, sendo assim, o valor recebido entrou como receita de restituições no balancete de dezembro/2023. Não houve mais questionamentos. **Passou-se para o primeiro item da pauta da Diretoria Executiva: 1) Explicação da contadora sobre os fechamentos contábeis e as ferramentas disponíveis:** A contadora Sula informou que



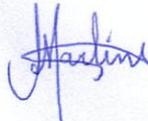
o fechamento de novembro, que havia sido feita no sistema cloud da empresa CMM, precisou ser realizada no sistema antigo (sistema desktop). Segundo Sula, a empresa solicitou que o fechamento do ano fosse realizado no sistema antigo, ficando acordado que o sistema novo seria utilizado apenas a partir de janeiro de 2024. Comunicou ainda que os relatórios gerados pelos sistemas cloud e desktop são diferentes e que a empresa não oferece um suporte adequado de forma que possa realizar os fechamentos contábeis, disponibilizar os relatórios adequados e consolidar os dados de ambos sistemas no prazo padrão. Também ressaltou que o pedido da empresa (o encerramento do exercício no sistema antigo) foi aceito como forma de colaborar com a empresa e que, devido a essa situação, os prazos de entrega dos relatórios precisarão ser dilatados. Após o exposto, o Controlador Interno pediu que o Conselho Fiscal entendesse a situação e a dilatação do prazo de entrega dos documentos e relatórios, uma vez que se trata de um problema atípico e de sistema da contratada CMM. Ainda sobre essa questão, Sula novamente ressaltou a necessidade de compreensão do Conselho no que se refere ao dilatamento da entrega dos relatórios ao Conselho Fiscal. Nesse momento, a Conselheira Adriana questionou se o fechamento havia sido realizado pelo sistema antigo ao que a contadora confirmou, comunicando que o único relatório pendente para o fechamento é o Demonstrativo de Fluxo de Caixa, sobre o qual já solicitou suporte. Sobre o exposto, a Conselheira Adriana e o Controlador Interno ressaltaram a necessidade de notificar a empresa. Por fim, Vera questionou o posicionamento a ser adotado pela gestão. Acerca disso, Diego sugeriu à Diretoria do instituto a convocação de uma reunião com a CMM a fim de buscar soluções para as pendências encontradas. Passado esse assunto, a Elizângela conversou com Eliezer sobre a participação dos conselheiros suplentes, convidando-o a participar das reuniões para um melhor acompanhamento. **2) Informações sobre o orçamento 2024:** Nesse momento, a Diretora Natália foi convidada a participar. Sobre esse assunto, Natália informou que as informações necessárias para aprovação do orçamento do IPREV Mariana foram enviadas ao e-mail do Secretário de Planejamento. Alegou ainda que foi apenas com a publicação do orçamento no Diário Oficial que se constatou que os valores lançados no sistema contábil estavam



divergentes dos aprovados pelo Conselho Municipal de Previdência. Após o ocorrido, Natália informou que foi realizada uma reunião junto à Secretaria de Planejamento, na qual foi alegado que o sistema da Prefeitura puxou informações de uma base de dados incorreta. Sobre isso, a Diretora Presidente comunicou que o Município havia sido solicitado, via ofício, a prestar esclarecimento e revisão do orçamento, sendo inclusive agendada uma reunião, que foi posteriormente desmarcada pelo Município. Tendo em vista isso, o Conselho Fiscal solicitou que a gestão continue a insistir na reunião para que se esclareçam às dúvidas geradas pela divergência dos orçamentos. Concluída a pauta, Vera sugeriu um adendo a respeito da convocação de suplentes para reuniões e/ou outras atividades para as quais os conselheiros são convocados. A conselheira alegou que dois suplentes, o Sr. Vitor Pansiere e o Sr. Marcelo Araújo não estão atendendo às solicitações de comparecimento, o que ocorreu algumas vezes ao longo dos últimos meses e que isso vem acatando dificuldades para o Conselho Fiscal, uma vez que não consegue se fazer representar integralmente sempre que necessário. Os presentes sugeriram comunicar oficialmente ao IPREV para que a diretoria notifique esses suplentes para que se desliguem do Conselho Fiscal, possibilitando ao instituto proceder aos trâmites legais para a sua substituição

Nada mais havendo a tratar, encerrou-se a reunião às **12h 13m** e eu, Yasmim Mendes de Andrade, redigi a presente ata que será assinada por todos.

Adriana Aparecida da Silva Martins



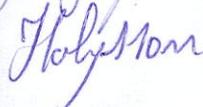
Darcy Pereira de Carvalho



Eliezer Geraldo Aquino



Hallisson Mendes Souza Pinto



Maurício Antônio Oliveira



Vera Madalena da Rocha Maia





Diego da Silva Carioca 

Natália Clarice de Araújo Batista 

Elizangela Sara Lana 

