



ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

No primeiro dia do mês de outubro de 2024, às 09h02 reuniram-se, ordinariamente, os seguintes membros do Conselho Fiscal: Adriana Aparecida da Silva Martins, Maurício Antônio Oliveira e Hallysson Mendes Souza Pinto. **Justificativa de ausência:** Vera Madalena da Rocha Maia e Darcy Pereira de Carvalho. Também participaram da reunião: a Diretora Presidente Elizangela Sara Lana, o Controlador Interno Diego da Silva Carioca e o Analista de Investimentos Ricardo Geraldo Anselmo. A reunião tinha como pauta os seguintes pontos:

PAUTAS DO CONSELHO FISCAL:

1. Participação do analista de investimentos – posição de investimentos do IPREV;
2. Relatório do Controle Interno e de investimentos referentes ao mês de agosto.

PAUTAS DA DIRETORIA EXECUTIVA:

1. Portaria nº 90/2024 – Formação de Comissão para levantamento e estudo de imóveis potenciais para sediar as instalações do IPREV;
2. Chamamento do próximo candidato – Contador concursado;
3. Cursos de certificação RPPS;
4. Eleição para Conselheiro Conselho Municipal de Previdência e Conselho Fiscal;
5. Apresentação da Prestação de Contas Quadrimestral na Câmara Municipal de Mariana.

A conselheira Adriana cumprimentou a todos, informando que a conselheira Vera a solicitou para conduzir a reunião. Como o Analista de Investimentos estava na apresentação da Prestação de Contas Quadrimestral do IPREV Mariana na Câmara Municipal de Mariana, passou-se para a pauta 2: **Relatório do Controle Interno e de investimentos referentes ao mês de agosto:** Em relação ao relatório do Controle Interno, Adriana sinalizou que não foram enviados os demonstrativos contábeis de agosto/2024, sendo assim o relatório ficou incompleto. O controlador interno iniciou dizendo que o IPREV Mariana está sem contador, sendo auxiliado nesse momento pelo contador do Município e seus estagiários, que estão passando por algumas dificuldades, tendo em vista as particularidades das atividades do instituto. Diego disse também que o contador Juvenil formalizou para o Conselho Fiscal, o

Controle Interno e a Diretoria Executiva, o prazo de enviar os documentos contábeis até o dia 20 de cada mês, mas que esse prazo foi extrapolado, o que acarretou no atraso do envio do relatório. Adriana destacou que isso é um assunto sério, pois o atraso do relatório e das informações contábeis impacta na análise e no trabalho do Conselho Fiscal e possivelmente no envio do SICOM. Disse também que foi consultada pela Diretora Presidente para assumir temporariamente a Contabilidade do instituto, em razão de já conhecer as atividades e rotinas do IPREV. Elizangela disse que, com a vacância do cargo, o contador do Município se ofereceu para assumir as atividades do IPREV Mariana sob a alegação de que a Adriana não tinha realizado treinamento no novo sistema da CMM. Adriana disse que o desconhecimento sobre o novo sistema seria um mero detalhe, possível de ser sanado rapidamente e reforçou que a situação não está favorável em razão do atraso do fechamento dos relatórios contábeis. O Controlador interno destacou que medidas estão sendo tomadas e, ao contrário da situação atual na qual há um estagiário nos auxiliando, o ideal é o acompanhamento das atividades da Contabilidade por um servidor, de forma a manter a continuidade das atividades. Elizangela informou que o próximo convocado para o cargo de contador se mostrou interessado. Passou-se para o assunto do ofício nº 161/2024. Elizangela informou que a Prefeitura foi notificada pela ausência de repasse de compensação previdenciária em razão da pendência de Certidão de Débitos de Tributos e Contribuições Previdenciárias. Diego ressaltou que, em razão dessa pendência, os recursos do COMPREV ficaram retidos, tendo o IPREV deixado de auferir rendimentos nesse período. Passou-se para o ofício sobre o Plano de Equacionamento Atuarial. Adriana perguntou se teve alguma resposta, Elizangela informou que a Secretária de Administração não conseguiu vir na última reunião conjunta, pois tinha uma reunião com os secretários, mas confirmou presença na próxima reunião do Conselho de Previdência (02/10/2024). Já em relação ao relatório de Investimentos, as considerações sobre o mesmo ficaram de ser realizadas após as pautas da Diretoria Executiva e com a chegada do Analista de Investimentos. Passou-se para a primeira pauta da Diretoria Executiva **1) Portaria nº 90/2024 – Formação de Comissão para levantamento e estudo de imóveis potenciais para sediar as instalações do IPREV:** Elizangela disse que após a busca de imóveis pelo IPREV Mariana e as dificuldades encontradas, foi discutida e formada, na última reunião conjunta dos órgãos colegiados, a criação de uma comissão para avaliar e pesquisar potenciais imóveis para sediar as instalações do IPREV ou subsidiar construção de uma sede própria, caso os estudos da

Flávia

Adriana
Diego
Elizangela

comissão mostrem inviável a compra de um imóvel pronto. O conselheiro Hallysson mencionou que, em sua visão, o melhor caso seria a aquisição de um imóvel pronto, mesmo que eventuais reformas e ajustes sejam necessários. Passou-se para a pauta seguinte **2) Chamamento do próximo candidato – Contador concursado:** Elizangela informou que a convocação do próximo candidato para o cargo de Contador já foi realizada no Diário Oficial e o mesmo se mostrou interessado. Adriana ressaltou o baixo salário do contador, apontada por ela na época da reestruturação do IPRE Mariana em julho/2019. Elizangela informou que o não aumento do salário não foi uma escolha do instituto, mas uma imposição da Secretaria de Planejamento do Município. Diego mencionou que o instituto está discutindo formas de valorizar o novo contador. Passou-se para a próxima pauta **3) Cursos de certificação RPPS:** Elizangela informou que no processo de contratação do curso de certificação RPPS, houve o anúncio de uma proposta mais vantajosa economicamente para o instituto após a fase de lançamento de propostas e que a plataforma utilizada pela agente de contratação a orientou a continuar com o processo. Elizangela informou que essa orientação diverge das orientações passadas pelo Jurídico do IPREV Mariana e que o assunto está sendo discutido e analisado juntamente com a Diretoria Administrativa e Financeira. O conselheiro Hallysson perguntou a respeito da previsão do curso e Elizangela informou que o instituto está aguardando a finalização do processo e que curso será realizado possivelmente em novembro. Passou-se para a próxima pauta **4) Eleição para Conselho Municipal de Previdência e Conselho Fiscal:** Elizangela informou que o edital será lançado em breve e que o IPREV solicitará da Secretaria de Administração a designação da comissão eleitoral. Após a publicação da portaria, o edital será publicado após 15 dias. Destacou também que, conforme discussão na reunião conjunta, o edital constará o prazo de 3 meses para o conselheiro se certificar. Caso a certificação não se concretize no prazo, o conselheiro eleito será desligado, tendo em vista que é exigência da Secretaria de Previdência e para emissão de CRP (Certidão de Regularidade Previdenciária. Passou-se para a próxima pauta **4) Apresentação da Prestação de Contas Quadrimestral na Câmara Municipal de Mariana:** Elizangela informou que o contador designado pelo Município para auxiliar nas atividades do IPREV Mariana compareceu hoje às 9:00 na Câmara Municipal de Mariana para a Prestação de Contas, sendo acompanhado pelo Analista de Investimentos e a Diretora Administrativa e Financeira. Os conselheiros presentes ressaltaram que a Prestação de Contas, embora tenha sido apresentada hoje na Câmara Municipal de Mariana, precisa

chegar em tempo hábil para que o Conselho Fiscal possa analisar adequadamente e fazer as devidas considerações, tendo em vista que a aprovação da Prestação de Contas é de responsabilidade do Conselho Fiscal, conforme previsão em Regimento. Informaram ainda que as prestações de conta não chegaram a tempo e, por isso, não conseguiram fazer a aprovação. Reforçaram que estão aguardando o envio das prestações de conta para prosseguir com a análise. Elizangela destacou que o IPREV teve que manter a prestação de contas mesmo sem apreciação dos conselheiros em cumprimento a Lei de Responsabilidade Fiscal e manter o agendamento feito anteriormente junto à Câmara Municipal de Mariana. O Controle Interno Diego informou que vai formalizar para Contabilidade solicitando informações sobre os relatórios e demonstrativos de movimentação bancária. Às 9:56, o Analista de Investimentos entrou na reunião. Retornou-se para a primeira pauta 1) **Participação do analista de investimentos – posição de investimentos do IPREV:** Ricardo perguntou se alguém tinha alguma dúvida. Maurício se manifestou e perguntou a respeito do gráfico “ Investimentos x Meta de Rentabilidade” na página 14. Maurício ressaltou que não conseguiu identificar os investimentos na curva do gráfico e Ricardo explicou que essa ferramenta (de comparação de desempenho de fundos e segmento de investimentos) só é possível dentro da plataforma e que o relatório será adequado no próximo ano. Adriana perguntou se o instituto tomou providências para impedir a não aplicação de recursos e a não aferição de rentabilidade. Elizangela disse que, no primeiro caso, foi aberto um PRO para apuração do ocorrido e transparência do fato, mas que no último caso, o IPREV está respondendo a uma notificação do Conselho Municipal de Previdência e que as providências iniciais são o seguimento da manualização e mapeamento dos setores envolvidos, o envio de e-mail para Diretoria Administrativa e Financeira e o Analista de Investimentos solicitando observação e maior diligência; e envio de e-mail para o Analista de Investimentos solicitando a elaboração de planilha e cronograma dos investimentos. Ricardo disse que foi realizado um levantamento e construída uma planilha e um cronograma com todos os pagamentos de CUPONS e fim de posição de todos os títulos públicos do IPREV Mariana, de forma a melhorar o acompanhamento de investimentos e evitar recursos parados. O analista informou que a planilha foi enviada para Diretoria Executiva, Controle Interno e órgãos colegiados. Disse também que houve a recomendação de acompanhamento diário e contínuo dos extratos bancários. Adriana ressaltou que o ideal para aliviar a Diretoria Administrativa e Financeira seria o acompanhamento dos extratos pelo Analista de

Investimentos. Ricardo disse concordar e informou que a Diretoria Executiva está providenciando o seu acesso aos extratos. Em relação à Política de Investimentos, Ricardo mencionou que a minuta ficará pronta até o final outubro/2024 (informação repassada pela Consultoria de Investimentos). Destacou também que a minuta será apresentada para o Comitê de Investimentos, para que este elabore a Política de Investimentos de 2025. Após a elaboração do Comitê, o Analista de Investimentos informou estar estudando a possibilidade da visita de uma representante da Consultoria Financeira para uma apresentação presencial da Política na reunião conjunta dos órgãos colegiados. Ricardo disse também que há grandes chances de o IPREV bater a meta atuarial em 2024. O Controlador Interno ressalta a necessidade de informações junto aos setores serem disponibilizadas quando solicitadas pelo Controle Interno, conforme previsto no Plano Anual de Atividades e de Auditoria do Controle Interno. Após a discussão das pautas, **os membros presentes emitiram uma nota de pesar em razão do falecimento do conselheiro suplente do Conselho Municipal de Previdência – Anderson Luiz Dias, ocorrida em 25/09/2024.**

Nada mais havendo a tratar, reunião foi finalizada às **12:19 h** e eu, Yasmim Mendes de Andrade, redigi a presente ata que após lida será assinada por todos.

Adriana Aparecida da Silva Martins

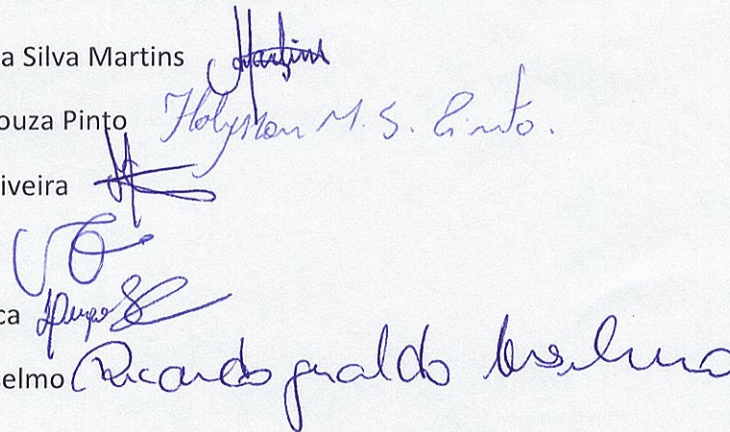
Hallysson Mendes Souza Pinto

Maurício Antônio Oliveira

Elizangela Sara Lana

Diego da Silva Carioca

Ricardo Geraldo Anselmo



Handwritten signatures in blue ink corresponding to the names listed on the left. The signatures are: Adriana Aparecida da Silva Martins, Hallysson Mendes Souza Pinto, Maurício Antônio Oliveira, Elizangela Sara Lana, Diego da Silva Carioca, and Ricardo Geraldo Anselmo.