



ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

Aos sete dias do mês de janeiro de 2025, às **09h e 00m** reuniram-se, ordinariamente, os seguintes membros do Conselho Fiscal: Vera Madalena da Rocha Maia; Adriana Aparecida da Silva Martins; Bruna Santos Xavier Gomes.

Justificativa de ausência: Halysson e Maurício estão de férias.

Também participaram da reunião: A Diretora Presidente Elizangela Sara Lana e 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, Ricardo Anselmo.
- 2) Relatório do Controle Interno e de Investimentos, referente ao mês de novembro/2024.
- 3) Balanço das atividades do Conselho Fiscal no mandato 2022/2024.

Pautas da Diretoria Executiva:

- 1) Início das atividades da nova Contadora
- 2) Vencimento do CRP em 06/11/2024

A Conselheira Vera saudou a todos e solicitou que fosse registrado em ata que em virtude de um compromisso, Bruna irá precisar se ausentar da reunião às 9:30. Em seguida deu início ao primeiro item da pauta da reunião: **1) Participação do analista de investimentos, Ricardo Anselmo:** Vera passou a palavra para Ricardo que cumprimentou a todos e iniciou informando que a política de investimentos de 2025 já foi finalizada e aprovada pelos conselheiros do Conselho Municipal de Previdência e enviada no DPIN E CADEPREV e já se encontra disponível no site oficial do Instituto. Ele também comunicou que o novo contrato com a consultoria financeira incluiu várias melhorias atendendo solicitações do comitê de investimentos, como visitas técnicas presenciais, manutenção do Pró-Gestão da área de investimentos, entre outros. Em relação aos investimentos do Instituto, mencionou que a meta ainda não foi alcançada esperando o fechamento do relatório de investimento do mês de dezembro de 2024.



Adicionalmente, destacou que, por conta do perfil conservador da carteira do Instituto, que possui 97% em renda fixa, há uma tendência de que a meta seja alcançada. Adriana questionou qual seria o impacto de se não atingir a meta anual, ao que Diego respondeu que impactaria o déficit atuarial e que além do mais deve-se levar em consideração também as variações de mercado. Ricardo complementou explicando que o mercado leva em consideração diversos fatores dentre os quais a questão fiscal do Governo atual. Vera observou que mesmo possuindo uma “meta no papel” é importante sempre seguir a meta atuarial. Vera perguntou se sobre o fato de o Instituto possuir Pró-Gestão nível III poderia dar mais acesso a melhores investimentos. Ricardo respondeu que possuir o pró-gestão implica em alguns benefícios dentre eles para cada nível acrescenta-se cinco por cento para investir em renda variável. Passou-se para a segunda pauta: **2) Relatório do Controle Interno e de Investimentos, referente ao mês de novembro/2024:** Adriana questionou sobre os seguintes processos citados no relatório: o 9.023/ 2023 que é o processo de anulação de aposentadoria e a definição de responsabilidade pelo pagamento, ocorrido em agosto de 2023 e o processo 7.982/2024 referente a isenção irregular na concessão de isenção de imposto de renda para segurados acometidos por moléstia grave. A respeito do processo 9.023/2023, Diego respondeu de forma resumida que houve a concessão do benefício de aposentadoria de forma irregular devido a um equívoco na análise da documentação apresentada pela servidora, mas que posteriormente, identificado a inconsistência, o ato foi anulado na origem. Em razão do ocorrido, o Município recomendou que fosse aberto um processo administrativo para apuração de responsabilidade. A respeito do processo 7982/2024 Diego relatou que a concessão de benefícios de aposentadorias por invalidez é lançado via sistema desde a época do FUNPREV e a isenção de imposto de renda era concedido de forma automática para todos os aposentados por invalidez, porém no mês de outubro foi identificado que o beneficiário deve requerer a isenção via PRO e que a análise é realizada pelo município e de acordo com a lei Federal que trata sobre o tema. Diego informou que mediante a concessão ter ocorrido de forma automática e irregular foi solicitado a abertura de um processo para apurar quem deu causa à isenção e se os beneficiários receberam os



valores de boa-fé. Adriana enfatizou a necessidade de maior diligência na análise dos processos de aposentadoria para que essas pequenas falhas não sejam recorrentes. Bruna retirou-se da reunião às 9h:40min. Prosseguindo, Adriana questionou sobre o atraso no envio do SICOM de novembro/2024. Diego esclareceu que o envio dos dados é uma atribuição do contador com a supervisão da Diretoria Administrativa Financeira, mas que devido à falta de parametrização do sistema da CMM, ainda não foi possível fazer o envio. Disse ainda que a Diretora Administrativa abriu um chamado no dia 31/12/2024 junto à CMM para resolver a questão. Nesse momento, A Diretora Administrativa financeira foi convidada para esclarecer o ocorrido e informou que devido também a um problema no envio dos contratos, foi enviado em atraso, ontem dia 06/01/2025. Prosseguindo, Adriana questionou sobre o CRP e Diego relatou que estava irregular por falta do envio do DIPR de julho, agosto, setembro e outubro de 2024. Para que seja regularizado é necessário habilitar o acesso do novo Prefeito no sistema do CADPREV, que já está sendo devidamente providenciado. A outra pendência refere-se ao envio do SICONFI, que é enviado pela contabilidade do Município. Continuando, Adriana ainda questionou sobre o envio da DCTF (Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais). Diego respondeu que as competências dos meses de agosto e setembro de 2024 foram enviados em atraso gerando um alerta no ECA-C da Receita Federal. Adriana Reforçou que o SICOM e o DCTF são responsabilidade do Contador que isso deve ser apurado devidamente. Continuando, Adriana questionou sobre o fato do SAAE ainda não ter se manifestado sobre o pagamento em duplicidade. Elizangela convidou a Diretora Administrativa Betânia para dar maiores esclarecimentos. Betânia Declarou que foi aberto um PRO, porém não houve respostas do SAAE. Passou-se para a terceira pauta: **3) Balanço das atividades do Conselho Fiscal no mandato 2022/2024:** Vera relatou que o tempo que ela esteve no Conselho ela aprendeu e evoluiu bastante. Todas as demandas solicitadas junto ao Instituto foram atendidas na medida do possível. Em resumo, ela enfatizou que cada vez que o Instituto foi evoluindo, o Conselho Fiscal acompanhou essa evolução e melhorou. Agradeceu por todo tempo e desejou que todas as dificuldades sejam superadas. Adriana agradeceu e enfatizou que procurou ao máximo contribuir com a



fiscalização, sempre orientando para que as atividades sejam desempenhadas da melhor maneira possível, se dispôs, se houver disponibilidade de tempo, a fazer parte da próxima gestão e por fim, agradeceu a gestão da Diretora Presidente Elizangela, como professora, que, em sua visão, soube lidar muito bem com os conflitos que apareceram no início de sua participação no Conselho. Elizangela comentou que lamenta a saída da Conselheira Vera, pois a sua atuação contribuiu muito para o Instituto. Sugeriu que em um futuro próximo, seria bom que ela considerasse participar do Conselho Municipal de Previdência. Por fim, Elizangela e Diego agradeceram e parabenizaram a atuação das duas conselheiras. **Passou-se para o primeiro item da pauta da Diretoria Executiva: 1) Início das atividades da nova Contadora:** Elizangela apresentou a nova Contadora Leandra Saraiva. Adriana desejou boas-vindas a nova profissional e se dispôs a auxiliá-la no que for necessário tendo em vista que já foi contadora do Instituto. Passou-se para a próxima pauta: **2) Vencimento do CRP em 06/11/2024:** Esse assunto já foi questionado por Adriana e já foi esclarecido na discussão da pauta do relatório do controle interno. Nada mais havendo a tratar, encerrou-se a reunião às **12h 40m** e eu, Geisy Cristina Carlos Gonçalves, redigi a presente ata que será assinada por todos.

Vera Madalena da Rocha Maia

Adriana Aparecida da Silva Martins

Bruna Santos Xavier Gomes

Elizangela Sara Lana

Diego da Silva Carioca

Ricardo Geraldo Anselmo