

## CONSELHO FISCAL

### **ATA DA 470ª (QUADRINGENTÉSIMA SEPTUAGÉSIMA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE UBERABA – IPSERV.**

Aos trinta dias do mês de Novembro de 2023, às 15.00 horas (quinze horas), iniciou-se a Reunião Ordinária do Conselho fiscal, convocada pelo Conselheiro Presidente José Monteiro Conde, cuja realização foi de forma presencial, sob a proteção e as bênçãos de Deus, agradeceu as presenças dos conselheiros, Ronaldo Batista Silva e Josiani Lança de Azevedo, Na presente ocasião, contamos com a participação da Sra. Bianca Cardoso de Souza Prata Vidal, Diretora Executiva do IPSERV, e da Sra. Juliane de Melo Miziara Machado Borges, Chefe do Departamento Financeiro e de Investimentos. Ao iniciar os trabalhos, a Chefe do Departamento Financeiro e de Investimentos do IPSERV tomou a palavra e destacou que conforme exigências do PRÓ-GESTÃO, estabelece que, a partir do mês de outubro de 2023, os membros do Conselho Fiscal devem manifestar sobre a política de investimentos do Comitê de Investimentos do IPSERV. Para elucidar o assunto sobre essa nova exigência foi contactada a Gerente de Projetos da empresa Crédito & Mercado Engenharia Financeira Ltda, a Sra. Linda Glayce que durante a reunião nos expos de forma online, as dúvidas que poderiam surgir por parte dos membros do Conselho Fiscal em relação a essa nova exigência do PRÓ-GESTÃO e da Secretaria da Previdência Social. Diante das colocações pontuais da sra. Linda Glayce, “Em se tratando do parecer mensal do Comitê de Investimentos, elaborado pelo Gestor de Recursos e aprovado pelo Comitê de Investimentos, este conselho, por unanimidade, aprova o parecer do Comitê de Investimentos do mês de outubro de 2023. Outra questão levantada pelo conselheiro Ronaldo diz respeito ao progresso e encaminhamento dos levantamentos relacionados ao Processo nº 40/1447/2023, que trata do Plano Financeiro da CODAU. Ele solicitou ao presidente do IPSERV que encaminhasse ao Conselho Fiscal as informações necessárias sobre as ações em andamento. É prerrogativa do Conselho Fiscal exigir a apuração dessa movimentação. Passamos a análise das Aplicações Financeiras realizadas no mês de Outubro de 2023, temos a seguinte posição:

a meta do mês foi de 0,64% (zero vírgula sessenta e quatro por cento), sendo a rentabilidade mensal foi de 0,11% (zero vírgula onze por cento), teve um rendimento financeiro positivo de R\$ 827.456,77 (oitocentos e vinte e sete mil e quatrocentos e cinquenta e seis reais e setenta e sete centavos), sendo o saldo de Outubro de R\$ 752.048.008,39 (setecentos e cinquenta e dois milhões e quarenta e oito mil e oito reais e trinta e nove centavos). Tivemos um rendimento acumulado de Janeiro a Outubro de 2023 no valor de R\$ 59.443.197,48 (cinquenta e nove milhões e quatrocentos e quarenta e três mil e cento e noventa e sete reais e quarenta e oito centavos). Este mês de Outubro tivemos rendimentos positivo, embora pequeno o que nos traz um alívio em nossas aplicações. O saldo financeiro inicial do mês de Outubro de 2023 é de R\$ 747.054.044,68 (setecentos e quarenta e sete milhões e cinquenta e quatro mil e quarenta e quatro reais e sessenta e oito centavos). Como se vê os resultados expressa a complexidade que o mercado passa e sua volatilidade. Os gestores do Instituto tem que ter muita cautela nos investimentos, bem como o Comitê de Investimentos, fazer uma análise bem fundamentada juntamente com a empresa Crédito & Mercado Engenharia Financeira Ltda, para que as perdas sejam as menores possíveis, diante de um mercado de oscilações positivas e negativas e que fazem parte do mercado, que vai continuar com essa incerteza por algum tempo ainda. Passamos a análise das Aplicações Financeiras da Taxa Administrativa do mês de Outubro de 2023, temos a seguinte posição a meta do mês foi de 0,64%, sendo a rentabilidade mensal foi de 0,95%, teve um rendimento financeiro no mês de R\$ 63.185,17, sendo o saldo do mês de Outubro de 2023 de R\$ 6.651.915,01. Tivemos um rendimento acumulado de Janeiro a Outubro de 2023 no valor R\$ 641.860,54. Foi apresentado o quadro do saldo de Compensação Previdenciária de 2023. Tivemos o acumulado de Janeiro a Setembro de 2023 o valor de R\$ 6.102.030,25 (seis milhões e cento e dois mil e trinta reais e vinte e cinco centavos) de receita do IPSERV, enquanto foi transferido para o INSS o valor de R\$ 832.510,91 (oitocentos e trinta e dois mil e quinhentos e dez reais e noventa e um centavos), para o INSS tendo um saldo positivo de R\$ 5.256.873,98 (cinco milhões e duzentos e cinquenta e seis mil e oitocentos e setenta e três reais e noventa e oito centavos) a favor do IPSERV. Analisando a compensação houve mais pessoas aposentando pelo

IPSERV, conforme análise dos números apresentados. Foi apresentado o Relatório com os Gastos Mensais com os Aposentados e Pensionistas dos Planos Financeiro e Plano Previdenciário, no período de Janeiro a Outubro mais a 1ª parcela do 13º salário do exercício de 2023 pago em Junho, dando um valor total de R\$ 78.640.301,13 (setenta e oito milhões e seiscentos e quarenta mil e trezentos e um reais e treze centavos) no Plano Financeiro e o valor de R\$ 15.061.129,39 (quinze milhões e sessenta e um mil e cento e vinte e nove reais e trinta e nove centavos), no Plano Previdenciário, também valor bruto. Daí entende o aporte que a Prefeitura faz todo o mês para o IPSERV para pagar os aposentados e pensionistas do Plano Financeiro que o município assumiu com o pessoal até 1995. Quanto aos comentários da Empresa Crédito & Mercado Engenharia Financeira Ltda: Uma síntese dos comentários da empresa: “O que ocorreu no mês de Outubro de 2023. Nos índices ANBIMA, a variação da curva de juros impactou os indicadores de renda fixa, tendo o IMA-B, IMA-B 5 e o IMA-B 5+ caído -0,13% no mês. Da família dos IMAs, o IMA Geral foi um dos únicos a performarem positivamente em 0,52% no período. Na família dos prefixados, cenário foi de variação positiva no mês, com o IRF-M 1 variando 0,93% no mês, seguido pelo IRF-M que variou 0,66% e pelo IRF-M 1+ que variou 0,54% no período. Na janela anual, essa variação é de 11,12%, 12,04% e 12,95% respectivamente para cada benchmark. Quanto aos índices de prazos constantes, IDKA-Pré 2a teve variação de 0,45% no mês e 12,26% no ano enquanto o IDKA-IPCA 2a houve queda de -0,23% no mês e 8,53% no ano.

**CONCLUSÃO E PERSPECTIVA:** Ainda que com um cenário de inflação em desaceleração, enxergamos que a cautela das autoridades monetárias ao redor do mundo deve permanecer no radar perante novas tomadas de decisões em relação aos investimentos. No Brasil, as discussões que ainda pairam sob os investidores envolvem principalmente o desafio fiscal que o país terá num horizonte próximo. Entendemos que alicerces fiscais fortalecidos representam a ancora necessária para que o Banco Central possa manobrar as taxas de juros para um campo mais estimulante. Na mesma linha, com o discurso das autoridades monetárias em manterem os juros num patamar “higher for longer”, ou seja, mais elevado para mais tempo, há uma imposição indireta sobre os países emergentes de um limite perante a flexibilização de suas respectivas

taxas de juros, partindo do pressuposto do interesse desses países de manterem as suas taxas de câmbio estáveis. Essa política de juros elevados para mais tempo possui uma missão direta e declarada que é a de trazer a inflação das economias desenvolvidas para o patamar de suas respectivas metas. E apesar dos dados inflacionários no exterior ainda estarem elevados, é notório que a direção esta correta, e o mercado atualmente aposta na manutenção das taxas de juros nos patamares atuais para as próximas reuniões do FOMC e do BCE. Por fim, para acompanhar os efeitos sobre as carteiras, também seguimos monitorando o desenrolar do conflito no Oriente Médio. Uma escalada das tensões teriam efeitos catastróficos para o mercado e principalmente para as questões humanitárias e portanto torcemos para um esfriamento das tensões e para o não envolvimento dos demais países da região, e outros ao redor do globo. Passamos a análise dos Relatórios das Contribuições Previdenciárias, bem como os Parcelamentos, relativas ao mês de Outubro de 2023, de acordo com os Relatórios de Recolhimentos enviados a este Conselho no dia 27 de Novembro de 2023. Recolhimentos do Plano Financeiro – PMU: valor total de a ser repassado no mês de outubro é de R\$ 6.252.674,62, sendo: (a) Aporte para equilíbrio financeiro; valor devido e pago de R\$ 4.943.673,08; (b) Folha mensal, Contribuições Patronais e dos Segurados e Folha de afastado Contribuições segurado; Valor devido de R\$ 1.155.121,38 existe a pendência de pagamento no valor de R\$ 484.578,45; (c) Com relação ao Ticket; valor devido e pago de R\$ 153.880,16; Recolhimentos do Plano Previdenciário - PMU: valor total a ser repassado no mês de outubro é de R\$ 6.201.390,71, sendo este valor, de Contribuições Patronais e dos Segurados Folha mensal, e Contribuições Folha de afastado; porém existe a pendência de pagamento no valor de R\$ 3.018.093,83, cujo vencimento foi no dia 10/11/2023. Recolhimento relativo aos parcelamentos do mês de Outubro de 2023, valor total devido foi de R\$ 1.068.655,98 sendo: (a) Parcelamento Plano Financeiro; valor devido e pago de R\$ 365.786,68; (b) Parcelamento Plano Previdenciário; valor devido e pago de R\$ 702.869,30, Recolhimentos do Plano Financeiro - CODAU: valor total a ser repassado no mês de outubro é de R\$ 378.160,93; sendo: (a) não houve necessidade de aporte para equilíbrio financeiro; (b) Folha mensal, referente a Contribuições Patronais e dos Segurados somando-se a Contribuições

segurado da Folha de afastado, valor devido de R\$ 371.430,18 existe a pendência de pagamento no valor de R\$ 2.767,63 (c) Ticket, valor devido e não pago de R\$ 6.730,75; Recolhimentos do Plano Previdenciário - CODAU: valor total a ser repassado no mês de outubro é de R\$ 556.368,32 sendo este valor, de Contribuições Patronais e dos Segurados Folha mensal, e Contribuições Folha de afastado com a competência de Outubro 2023, cujo vencimento foi em 10/11/2023. Recolhimentos do Plano Financeiro – Fundação Cultural de Uberaba FCU, valor total a ser repassado no mês de outubro de 2023 é de R\$ 16.606,12; sendo: (a) Aporte para equilíbrio financeiro; valor de R\$ 7.986,14 devido e não pago; (b) Folha mensal, referente a Contribuições Patronais e dos Segurados; valor devido e não pago de R\$ 8.619,98; (c) Com relação ao Ticket; não houve valor devido; (d) Contribuição Folha de Afastados/Licença Saúde; não houve valor devido. Recolhimentos do Plano Previdenciário - Fundação Cultural de Uberaba FCU, valor total a ser repassado no mês de outubro é de R\$ 48.770,26 sendo este valor, de Contribuições Patronais e dos Segurados Folha mensal, e Contribuições Folha de afastado, porém não pagos, competência de Outubro 2023, cujo vencimento foi em 10/11/2023. Recolhimentos do Plano Financeiro – FETI, valor total devido no mês de outubro de 2023 é de R\$ 24.060,87; sendo: (a) Aporte para equilíbrio financeiro; valor devido e pago é de R\$ 23.060,87; (b) Contribuições mensais Patronais e dos Segurados; não houve contribuição devida; (c) Com relação ao Ticket; valor devido e pago de R\$ 1.000,00; (d) Contribuição Folha de Afastados/Licença Saúde; não houve contribuição devida. Recolhimentos do Plano Previdenciário - FETI: Valor total devido no mês outubro de 2023 é de R\$ 22.870,84 sendo: (a) Contribuições Patronais e dos Segurados; valor devido e pago de R\$ 22.870,84; (b) Contribuição Folha de Afastados/Licença Saúde; não houve contribuição devida. Os valores acima descritos referem-se à competência de Outubro de 2023, cujo vencimento foi em 10/11/2023. Recolhimentos do Plano Financeiro – FUNEL: valor total devido no mês é de R\$ 1.095,98; sendo: (a) Aporte para equilíbrio financeiro; valor devido e pago de R\$ 81,66; (b) Contribuições Patronais e dos Segurados; valor devido e pago de R\$ 1.014,32; (c) Com relação ao Ticket; não houve valor devido; (d) Contribuição Folha de Afastados/Licença Saúde; Não houve contribuição devida. Recolhimentos do Plano Previdenciário - FUNEL:

Valor total devido no mês é de R\$ 23.267,38, sendo: (a) Contribuições Patronais e dos Segurados; valor devido e pago de R\$ 23.267,38; (b) Contribuição Folha de Afastados/Licença Saúde; não houve. Ressaltamos que os valores devidos acima, referem-se à competência de Outubro de 2023, e seu vencimento foi em 10/11/2023. Recolhimentos do Plano Financeiro – IPSERV: valor total da contribuição no mês Outubro de 2023 é de R\$ 7.460,60 sendo; (a) Contribuições Patronais e Segurados: R\$ 7.460,60 devido e pago; Recolhimentos do Plano Previdenciário - IPSERV: Valor total devido no mês outubro de 2023 é de R\$ 35.191,14, sendo: (a) Contribuições Patronais e Segurados o valor devido e pago de R\$ 35.191,14. Ressaltamos que os valores devidos acima, referem-se à competência de outubro de 2023, cujo vencimento foi no dia 10/11/2023. Recolhimentos do Plano Financeiro – Câmara Municipal de Uberaba – CMU, valor total devido no mês é de R\$ 74.939,49; sendo: (a) Aporte para equilíbrio financeiro; valor mensal devido e pago de R\$ 31.433,41 (b) Contribuições Patronais e dos Segurados; Valor devido e pago de R\$ 43.506,08; (c) Com relação ao Ticket; não houve valor devido; (d) Contribuição Folha de Afastados/Licença Saúde; Não houve valor devido; (e) cedidos; não houve valor devido. Recolhimentos do Plano Previdenciário - Câmara Municipal de Uberaba – CMU, o valor total devido no mês de outubro de R\$ 114.139,02, sendo: (a) Contribuições Patronais e Segurados; valor devido e pago de R\$ 114.139,02; (b) Contribuição Folha de Afastados/Licença Saúde; não houve valor devido; e) cedido não houve valor. Ressaltamos que os valores descritos acima referem se a competência de Outubro de 2023 e seu vencimento em 10/11/2023. Recolhimentos do Plano Previdenciário – COHAGRA, o valor total devido no mês de outubro é de R\$ 17.043,44, sendo: (a) Contribuições Patronais e Segurados; valor devido e pago de R\$ R\$ 17.043,44; Ressaltamos que os valores descritos acima referem se a competência de Outubro de 2023 e seu vencimento em 10/11/2023. Recolhimentos do Plano Previdenciário – cedido à Prefeitura Municipal de Frutal, o valor total devido no mês de Outubro R\$ 1.071,38, sendo: (a) Contribuições Patronais e Segurados; valor devido e pago de R\$ 1.071,38; Ressaltamos que os valores descritos acima referem se a competência de Outubro de 2023 e seu vencimento em 10/11/2023. Devido a mudança para o Sistema Sonner as informações contábeis para a consolidação com a Prefeitura



Municipal de Uberaba, estão sendo feitas pelos próprios técnicos do Sistema, e não foram repassadas a este conselho, com relação ao envio ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais a última confirmação é relativo ao acompanhamento do mês de Setembro de 2023, juntamente com o IPSERV. A próxima reunião Ordinária nº 471ª do Conselho Fiscal realizar-se á no dia 22 de Dezembro de 2023., por deliberação dos membros do Conselho Fiscal. Encerrando a reunião às 17.30 (dezessete horas e trinta minutos) o Presidente José Monteiro Conde agradeceu às presenças de todos e sob as bênçãos de Deus por mais uma reunião realizada. Eu Josiani Lança de Azevedo, Secretária do Conselho Fiscal, lavrei a presenta Ata e assino com os demais.

**Uberaba-MG, 30 de Novembro de 2023.**

**José Monteiro Conde**  
**Presidente do Conselho**

**Ronaldo Batista Silva**  
**Vice Presidente**

**Josiani Lança de Azevedo**  
**Conselheira Secretária**

**Bianca Cardoso de Souza Prata Vidal**  
**Diretoria Executiva do IPSERV**

**Juliane de Melo Miziara Machado Borges**  
**Chefe do Dep. Financeiro de Investimentos**