

ATA DA TERCEIRA REUNIÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA

Aos 30 dias do mês de junho de 2023 às 10h19, reuniram-se para a terceira reunião da Diretoria Executiva do ano de 2023, Daniel, Diretor Presidente; Anelisa, Diretora de Administração; Tatiane, Diretora de Benefícios; Patricia, Diretora de Contabilidade Interina; Sônia, Controladora Interna e Evelyn, Chefe de Conciliação e Controle. O Diretor Presidente informou que há uns 15 dias encaminhou ofício da Dulcinéia para os Conselhos Fiscal e Deliberativo se manifestarem. No ofício ela questiona o desconto de IR e Contribuição Previdenciária do pagamento acumulado da sexta parte, alegando que se o pagamento fosse feito no mês, não haveria o desconto. O Conselho Deliberativo ainda não entrou no mérito. O Conselho Fiscal teve algumas divergências quanto a necessidade de devolução, porém não chegaram a uma conclusão, solicitaram um parecer da consultoria jurídica, ABCPREV e vão se manifestar em seguida. Sonia acredita que o valor não deve ser devolvido. A contribuição do IPREM é o mesmo caso do Imposto de Renda do RRA. Quando descontada a contribuição do IPREM a base do imposto de renda diminui, e não tendo contribuição previdenciária o imposto de renda será maior. Daniel questionou o Controle Interno sobre o problema da depreciação. Foram chamadas as servidoras membros da comissão de patrimônio, Caroline Simões e Carolina Almeida. Questionada, a servidora Carolina Almeida informou que a configuração das porcentagens no sistema está correta e o sistema está depreciando corretamente, disse que William da IPM viria hoje parametrizar as contas contábeis para a contabilidade não precisar fazer lançamento manual, mas foi cancelado. Patrícia disse que a Maria Fernanda falou que o percentual estava errado. Anelisa pediu para reagendar o atendimento presencial do William e fará o acompanhamento da parametrização, solicitou à Patrícia que verifique se o erro informado pela Maria Fernanda persiste e informe as servidoras da comissão juntamente com a Diretora de Administração. Daniel disse que o motivo da Maria Fernanda pedir exoneração não foi porque arrumou outra coisa melhor, mas porque não aguentava mais alguns problemas que vinham acontecendo repetidamente, de ter que ficar conferindo as coisas do patrimônio e da folha. Daniel disse que tudo que for feito deve ser conferido várias vezes até ser repassado para outro departamento. Daniel informou que Patrícia vai assumir como Diretora de Contabilidade Interina e os erros que não podem persistir. Patricia informou que o valor da taxa de administração para o ano de 2023 é de R\$ 3.492.861,89, até o mês de maio foram gastos R\$ 1.730.512,46 já foram gastos 49,54% do valor da taxa, considerando o valor do PASEP. O valor do PASEP 319.921,23. A despesa administrativa totalizou 1.410.591,23, 40,38%. Em seguida apresentou o valor pago das despesas com pagamento de benefícios que totalizou R\$ 29.573.149,02. A receita de contribuição para o período foi de R\$ 24.486.984,04, a receita total considerando a receita de COMPREV e Rentabilidade foi de R\$ 37.554.627,54. Anelisa apresentou a rentabilidade dos fundos de investimentos, na carteira administrativa foi apurado até o mês de maio uma rentabilidade de R\$ 511.357,25, destes R\$ 295.300,43 são referente a taxa de administração e sobras de anos anteriores. Na carteira previdenciária, a carteira líquida tem 413 milhões e até maio teve 23,5 milhões de rentabilidade. A carteira ilíquida tem 48 milhões e teve até maio -1,9 milhões de rentabilidade negativa. O maior problema atualmente é a receita de contribuição ser menor do que o pagamento de benefícios. A situação tem se agravado a cada mês. Sônia e Daniel comentaram sobre o processo do PASEP que tem uma multa de aproximadamente 7 milhões, a Juliana Máris tinha uma planilha de acompanhamento do valor de PASEP, Daniel pediu para Patrícia procurar a planilha nas pastas de contabilidade, para podermos atualizar os valores. Tatiane informou que no mês foram concedidas 10 aposentadorias, destas 2 foram por invalidez, e uma revisão de benefício por diligência do TCEMG, não tivemos concessão de pensão por morte. No acumulado do ano já foram concedidas 7 aposentadorias por invalidez. Foi comentado o alto índice de aposentadoria por invalidez que acontece no município. Vamos questionar a prefeitura o alto volume de casos que estão sendo enviados para análise de aposentadoria por



invalidez. 7 benefícios foram efetivamente concedidos, mas outros casos foram devolvidos para a Prefeitura. Tatiane manifestou sobre a necessidade de unificar o entendimento sobre a fórmula de contagem de dias nos processos de concessão de aposentadoria, bem como na emissão de CTC do IPREM, em razão dos diversos questionamentos e diligências que o IPREM tem respondido para o sistema COMPREV, já que os quadros e a contagem de tempo do município são feitas no excel e no momento do COMPREV acontece divergência com o valor calculado pela calculadora COMPREV. Portanto há necessidade de fazer uma reunião entre o RH dos entes com o IPREM para estudar a normativa informada pelo COMPREV e unificar a forma de cálculo de dias, para não ocorrer mais as divergências. Sonia informou da necessidade de preenchimento do Relatório de Governança, da atualização dos manuais dos departamentos e do Plano de Ação, referente ao primeiro semestre. No relatório já constam os itens necessários, os responsáveis precisam fazer a atualização, e se necessário incluir informações. Até o dia 10 ficaremos sem sistema, mas após o fechamento de junho o relatório deve ser preenchido e atualizado até o dia 30 de julho. Será encaminhado email para os Diretores solicitando a atualização. Anelisa informou que em breve será disponibilizado um passo a passo para que os servidores façam o cadastramento no portal da IPM, o mesmo processo será feito pelos servidores ativos da Prefeitura e Câmara. Será necessário uma reunião com o RH dos entes para definir prazos e divulgação. Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às 12h10min.

Daniel Ribeiro Vieira
Diretor Presidente

ANELISA DE CARVALHO
OLIVA:11355877601
Assinado de forma digital por ANELISA DE CARVALHO OLIVA:11355877601

Anelisa C. Oliva
Diretora de Administração
Diretora de Finanças e Arrecadação Interina

TATIANE MOREIRA MURONI:03631550669
Assinado de forma digital por TATIANE MOREIRA MURONI:03631550669
Tatiane Moreira Muroi
Diretora de Benefícios

PATRICIA APARECIDA ANDRADE:1029865639
Assinado de forma digital por PATRICIA APARECIDA ANDRADE:1029865639

Patricia Aparecida Andrade
Diretora de Contabilidade Interina

Sônia Márcia Guimarães
Controladora Interna

EVELYN DE SOUSA FARIA:07766144603
Assinado de forma digital por EVELYN DE SOUSA FARIA:07766144603

Evelyn de Sousa Faria
Chefe de Conciliação e Controle



ANEXOS

ACOMPANHAMENTO DO DÉFICIT FINANCEIRO

Competência	RECEITA	DESPESAS	RESULTADO
2021	R\$ 57.101.797,02	R\$ 60.189.281,25	-R\$ 3.087.484,23
2022	R\$ 60.841.206,96	R\$ 70.683.120,39	-R\$ 9.841.913,43

Mês	Receita de Contribuição	DESPESAS	RESULTADO
Janeiro	R\$ 4.752.699,63	R\$ 5.824.251,04	-R\$ 1.071.551,41
Fevereiro	R\$ 4.632.168,04	R\$ 6.092.174,68	-R\$ 1.460.006,64
Março	R\$ 5.048.765,13	R\$ 6.185.596,04	-R\$ 1.136.830,91
Abril	R\$ 4.904.529,12	R\$ 6.188.384,80	-R\$ 1.283.855,68
Maio	R\$ 5.148.822,12	R\$ 7.170.933,71	-R\$ 2.022.111,59
TOTAL	R\$ 24.486.984,04	R\$ 31.461.340,27	-R\$ 6.974.356,23

Mês	Receita de Contribuição	Comprev	Rentabilidade (Resgate Total)	Total Receitas	DESPESAS	RESULTADO
Janeiro	R\$ 4.752.699,63	R\$ 665,91		R\$ 4.753.365,54	R\$ 5.824.251,04	-R\$ 1.070.885,50
Fevereiro	R\$ 4.632.168,04	R\$ 36.326,01	R\$ 3.572.023,50	R\$ 8.240.517,55	R\$ 6.092.174,68	R\$ 2.148.342,87
Março	R\$ 5.048.765,13	R\$ 41.812,31		R\$ 5.090.577,44	R\$ 6.185.596,04	-R\$ 1.095.018,60
Abril	R\$ 4.904.529,12	R\$ 2.821.966,94		R\$ 7.726.496,06	R\$ 6.188.384,80	-R\$ 1.538.111,26
Maio	R\$ 5.148.822,12	R\$ 2.188.912,43	R\$ 4.405.936,40	R\$ 11.743.670,95	R\$ 7.170.933,71	R\$ 4.572.737,24
TOTAL	R\$ 24.486.984,04	R\$ 5.089.683,60	R\$ 7.977.959,90	R\$ 37.554.627,54	R\$ 31.461.340,27	R\$ 6.093.287,27



**ACOMPANHAMENTO DA RENTABILIDADE DA CARTEIRA DE
INVESTIMENTOS**

MÊS	VALOR LÍQUIDO	RENTABILIDADE LÍQUIDA	VALOR ILÍQUIDO	RENTABILIDADE ILÍQUIDA	VALOR TOTAL	RENTABILIDADE TOTAL
JANEIRO	393.424.466,72	5.410.576,29	51.486.974,72	200.933,79	444.911.441,44	5.611.510,08
FEVEREIRO	393.200.382,11	678.390,25	50.420.804,54	-908.287,79	443.621.186,65	-229.897,54
MARÇO	397.328.304,96	4.691.947,07	50.485.403,82	104.840,31	447.813.708,78	4.796.787,38
ABRIL	403.647.432,62	4.421.035,61	49.728.775,95	-756.627,87	453.376.208,57	3.664.407,74
MAIO	413.233.924,08	8.349.092,10	48.532.132,11	-640.377,67	461.766.056,19	7.708.714,43
TOTAL		23.551.041,32		-1.999.519,23		21.551.522,09



ACOMPANHAMENTO DOS GASTOS COM TAXA DE ADMINISTRAÇÃO E PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS

VALOR TX ADM. 2023	R\$ 3.492.861,89	%
DESPESAS TOTAL	R\$ 1.730.512,46	
FONTE 1802	R\$ 1.410.591,23	40,38%
FONTE 2802	R\$ 319.921,23	
SOBRA 2023	R\$ 1.762.349,43	
SOBRA ANOS	R\$ 3.473.061,85	
TOTAL COM SOBRAS	R\$ 5.235.411,27	
RENTABILIDADE	R\$ 295.300,43	
TOTAL COM RENTABILIDADE	R\$ 5.530.711,70	

GASTOS 1800/2800	MÊS	ACUMULADO
APOSENTADORIAS	R\$ 5.434.530,39	R\$ 26.537.896,11
PENSÕES	R\$ 622.217,95	R\$ 3.035.252,91
TOTAL	R\$ 6.056.748,34	R\$ 29.573.149,02
SENTENÇA JUDICIAL	R\$ 22.989,70	
SEXTA PARTE	R\$ 710.359,62	
TOTAL MÊS	R\$ 6.790.097,66	

