

ATA N.º 003/2025

REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL – PRESTAÇÃO DE CONTAS
FEVEREIRO/2025

Aos vinte e oito dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e cinco, às oito horas, na Sala de Reuniões do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Aquidauana, doravante Aquidauanaprev, localizado à Rua Marechal Mallet, 353, Centro, da Cidade de Aquidauana, Estado de Mato Grosso do Sul, reuniram-se os Membros do Conselho Fiscal, contando com as presenças: Sr.^a Elizabeth Ortiz, Sr.^a Kátia dos Santos Alves Botelho, Senhora Arivonete Camargo dos Santos, Sr.^a Ana Fabia Damasceno Silva Brunet e Sr. Job Floriano Justino. A Presidente conselheira Sra. Elizabeth Ortiz verificou a existência de quorum e prosseguiu para a abertura dos trabalhos, cujo objetivo, são: Análise de processos administrativos estimativo e Processos de Despesa Extras, processos de pagamento e processo de compras; Rentabilidade da aplicação financeira, gastos e arrecadação da taxa administrativa e custeio da folha do RPPS em Fevereiro/2025 e outros assuntos : 1) Prossegue para a leitura da Ata 002/2025 datada 27 de fevereiro do corrente, a qual foi assinada pelos membros presente; 2) **Balancete Mensal de Fevereiro/2025:** Adiado a apresentado para a próxima reunião ordinária em maio do corrente ano, uma vez que a Contabilidade ainda não procedeu a expedição dos mesmos. 3) O Diretor Presidente e membro do Comitê de Investimentos, Sr. Gilson Sebastião Menezes, faz uso da palavra e apresenta o **Relatório Analítico dos Investimentos em Fevereiro de 2025:** 3.1) Retorno dos Investimentos: consoante Parecer do Comitê de Investimentos, pagina 5, segue a nota explicativa anexo:

3.1.1 – Em Fevereiro/2025:

5.3. RETORNO SOBRE OS INVESTIMENTOS

Os fundos de investimentos classificados como renda fixa apresentaram no acumulado do mês de referência o resultado de 0,96% representando um montante de R\$ 288.036,85 (duzentos e oitenta e oito mil e trinta e seis reais e oitenta e cinco centavos).

Os fundos de investimentos classificados como de renda variável apresentaram no acumulado do mês de referência o resultado de -2,47% representando um montante de R\$ -257.838,35 (duzentos e cinquenta e sete mil oitocentos e trinta e oito reais e trinta e cinco centavos negativo).

Em se tratando dos Investimentos do Exterior, este apresentou no acumulado do mês de referência o resultado de -1,94% representando um montante de R\$ -83.513,38 (oitenta e três mil quinhentos e treze reais e trinta e oito centavos negativo).

3.2) Retorno da Carteira de Investimentos versos a meta de rentabilidade: consoante Parecer do Comitê de Investimentos, pagina 6, segue a nota explicativa anexo:

3.2.1 – Em Fevereiro/2025:

5.5. RETORNO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS VERSOS A META DE RENTABILIDADE

No mês de referência, a meta de rentabilidade apresentou o resultado de 1,72% contra uma rentabilidade de -0,12% obtido pela carteira de investimento do AQUIDAUANAPREV.

3.3) Evolução Patrimonial: consoante Parecer do Comitê de Investimentos, paginas 6, segue a nota explicativa anexo:

3.3.1 – Em Fevereiro/2025:

5.6. EVOLUÇÃO PATRIMONIAL

No mês anterior ao de referência, o AQUIDAUANAPREV apresentava um patrimônio líquido de R\$ 43.004.671,19 (quarenta e três milhões quatro mil seiscentos e setenta e um reais e dezenove centavos).

No mês de referência, o AQUIDAUANAPREV apresenta um patrimônio líquido de R\$ 44.752.526,47 (quarenta e quatro milhões setecentos e cinquenta e dois mil quinhentos e vinte e seis reais e quarenta e sete centavos).

Podemos observar uma valorização de R\$ 1.747.855,28 (um milhão setecentos e quarenta e sete mil oitocentos e cinquenta e cinco reais e vinte e oito centavos).

3.4) Ainda com a palavra e seguindo a metodologia de explanação das ultimas reuniões, o Diretor Presidente explanou sobre os investimentos, que foi aplicado o valor de um milhão oitocentos mil, no Fundo Imobiliário do Banco Daycoval, informa aos membros presente deste conselho, que houve desenquadramento se 03 fundos, sendo um em Renda Fixa, e dois em renda Variável, e que no mês de março já foi feito o reajuste conforme legislação e Política de Investimentos, vigente. Informou os Fundos Negativos (Renda Fixa) Caixa Brasil -2026 –(-2,30) e todos os Investimentos em Renda Variável Negativo, exceto com Benchmark's CDI, Investimentos no Exterior os resultados foram Negativos, exceto caixa Exporte PINCO Icome e o Investimento no exterior FIC, que ate o mês vigente foi cumprido 0,95% da meta atuarial.

3.5) 3.6) No Relatório Analítico dos Investimentos foi apresentado o saldo de rendimentos dos recursos: 3.6.1) Caixa Econômica Federal: R\$ 17.330.223,45 (dezessete milhões,

trezentos e trinta mil, duzentos e vinte e três reais e quarenta centavos), apresentado em 38.72% dos recursos; **3.6.2) Banco do Brasil S.A:** R\$ 18.396.109,62 (dezoito milhões trezentos e noventa e seis mil cento e nove reais, sessenta e dois centavos), demonstrado em 41.11% de recursos; **3.6.3) Itaú Unibanco:** R\$ 3.911.031,95 (Três milhões, novecentos e onze mil, trinta e um reais e noventa e cinco centavos) representando 8,74% dos recursos; **3.6.4) Santander:** R\$ 574.405,78 (quinhentos e setenta e quatro mil, quatrocentos e cinco reais e setenta e oito centavos) representa 1,28% dos recursos; **3.6.5) Daycoval:** R\$ 3.522.502,02 (três milhões, quinhentos e vinte e dois mil, quinhentos e dois reais e dois centavos) representando 7,87% dos recursos; **3.6.6) Safra Serviços:** R\$ 761.391,71 (setecentos e sessenta e um mil, trezentos e noventa e um reais e setenta e um centavos) representando 1,70% dos recursos. **3.6.7) Banco Bradesco:** R\$ 256.861,94 (duzentos e cinquenta e seis mil, oitocentos e sessenta e um reais e noventa e quatro centavos) representando 0,57% dos recursos;

3.8) Verificou a rentabilidade da **Carteira dos Investimentos do Aquidauanaprev**, onde o retorno dos Investimentos e Benchmark's de ativos nos **Fundo de Renda Fixa** apresentaram a rentabilidade positiva, EXCETO as carteiras:

3.8.1) Em Fevereiro/2025:



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE AQUIDAUANA - AQUIDAUANA PREV
Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 28/02/2025

Retorno dos investimentos e Benchmark's de ativos no mês de Fevereiro/2025 - RENDA FIXA

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
CAIXA BRASIL 2026 X TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	2,30%	-0,33%	-0,72%	1,06%	-	-	4,88%	-
IFIX (Benchmark)	3,34%	0,17%	-0,51%	-8,02%	-7,10%	11,15%	-	-

3.9) O retorno dos Investimentos e Benchmark's de ativos em **Fundos de Renda Variável** apresentaram rentabilidade negativas, EXCETO:

3.9.1) Em Fevereiro/2025:



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE AQUIDAUANA - AQUIDAUANA PREV
Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 28/02/2025

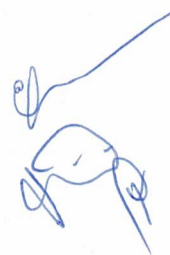
Retorno dos investimentos e Benchmark's de ativos no mês de Fevereiro/2025 - RENDA VARIÁVEL, ESTRUTURADOS E FUNDO IMOBILIÁRIO

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
CDI (Benchmark)	0,99%	2,00%	2,95%	5,60%	11,12%	25,20%	-	-
CAIXA BRASIL ESTRATÉGIA LIVRE FIC MULTIMERCADO LP	0,55%	1,93%	0,61%	-0,81%	0,48%	13,70%	0,45%	4,77%
IFIX (Benchmark)	3,34%	0,17%	-0,51%	-8,02%	-7,10%	11,15%	-	-
NEST EAGLE RESP LIMITADA FII - EAGL11	-	-	-	-	-	-	-	-

3.10) O retorno dos Investimentos e Benchmark's de ativos em **Fundos de Aplicações de Investimentos no Exterior** apresentaram rentabilidade negativas, exceto:

3.10.1) Em Fevereiro/2025:

RUA MARECHAL MALLET, nº. 353, Centro, AQUIDAUANA - MS
CEP 79200-000 FONE - E-mail atendimento@aquidauanaprev.ms.gov.br
CNPJ 05.030.089/0001-52



Retorno dos investimentos e Benchmark's de ativos no mês de Fevereiro/2025 - INVESTIMENTO NO EXTERIOR

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
Não informado (Benchmark)	-	-	-	-	-	-	-	-
CAXA EXPERT PIMCO INCOME INVESTIMENTO NO EXTERIOR FIC MULTIMERCA...	2,53%	3,97%	3,44%	5,43%	11,96%	-	1,59%	3,510%

3.11) Retorno dos Investimentos após as movimentações (aplicações e resgates) em fevereiro de 2025 : conforme abaixo demonstrado:

3.11.1) Total Investimentos em Renda Fixa: R\$ 30.357.230,42 (Trinta milhões, trezentos e cinquenta e sete mil duzentos e trinta reais e quarenta e dois centavos);

3.11.2) Total Investimentos em Renda Variável: R\$ 10.178.021,10 (dez milhões, cento e setenta e oito mil vinte e um reais e dez centavos).

3.11.3) Total Investimentos no Exterior: R\$ 4.217.274,95 (quatro milhões, duzentos e dezessete mil duzentos e setenta e quatro reais e noventa e cinco centavos).

4) PRESTAÇÃO DE CONTAS DE FEVEREIRO/2025: Na sequência dos trabalhos, análise dos Processos

Administrativos de Compras, Processos de Pagamentos (capa verde), Processos Estimativos

(azul e verde). **4.1) Processos de Compras e Pagamentos:** **4.1.1)** Processo de Pagamento nº

0352025 – Aposentados e Pensionistas – RPPS (Folha de Proventos 02/2025); ; **4.1.2)**

Processo de Pagamento nº 036/2025 – Aposentados e Pensionistas - ENTE (Folha de Proventos

02/2025); **4.1.3)** Processo de Pagamento nº 034/2025 – ABIPEM (Anuidade 2025); **4.1.4)**

Processo de Pagamento nº 004/2025 – Gigarede tecnologia da Informação Ltda - INEX

004/2025 (Sistema de Telefonia VOIP com 03 ramais simultâneos); **4.1.5)** Processo de

Pagamento nº 033/2024 – Soda Cristal Aquidauana Eirelli – (Fornecimento de Água Mineral);

4.1.6) Processo de Pagamento nº 024/2025 – INSS – (Estimativo para 2025); **5) Quanto as**

Análises dos processos de aposentadoria e pensões alimentícias concedidas no mês de

Fevereiro/2025: Não houve no mês citado; **6) Repasse Financeiro:** **6.1)** Ciência dos Repasse

da receita proveniente às Guia de Recolhimento Previdenciário sobre a Base de Cálculos da

Prefeitura Municipal e Câmara em Fevereiro/2025, somados no montante em R\$ 5.195.154,22

(Cinco milhões cento e noventa e cinco mil, cento e cinquenta e quatro reais, vinte e dois

centavos). **7)** Ciência dos gastos e valor da Taxa de Administração: **7.1)** A Diretora Administrativa

Financeira- explana aos membros do Conselho Fiscal que o valor da arrecadação da Taxa de

Administração em Janeiro/2025 somam-se em R\$ 51.951,54 (cinquenta e um mil, novecentos e

cinquenta e um reais e cinquenta e quatro centavos) e as despesas no mesmo período citado

foram de R\$ 38.769,30 (trinta e oito mil setecentos e sessenta e nove reais e trinta centavos). **8)**

Custeio da Folha de Pagamentos do RPPS: Ciência do Custeio da folha de pagamento de

Fevereiro/2025 do RPPS, totalizando em R\$ 1.742.340,37 (Um milhão, setecentos e quarenta e

dois mil, trezentos e quarenta reais e trinta e sete centavos). Os valores estão detalhados da

seguinte forma: **8.1)** Inativos e pensionistas da Câmara Municipal de Aquidauana foi de R\$

66.842,61 (Sessenta e seis mil, oitocentos e quarenta e dois reais e sessenta e um centavos); e

8.2) Inativos e pensionistas da Prefeitura Municipal foi de R\$ 1.675.497,76 (Um milhão,

seiscentos e setenta e cinco mil, quatrocentos e noventa e sete reais e setenta e seis centavos);

9) Foi retirado o valor da aplicação financeira da conta previdenciária 71.006-0 da Caixa

Econômica Federal para o pagamento da folha salarial do RPPS de fevereiro/2025, o valor na

íntegra, valor este correspondente a ausência da Transferência de Recursos do Município para

suprir a ineficiência financeira consoante Capítulo III, Seção I, Art. 12, alínea IX e Art. 13 da Lei

Complementar nº 111/2023 de 15/12/2023 somados a ausência dos pagamentos total das Guias de Recolhimento Previdenciário competência novembro (patronal), Guias de Recolhimento Previdenciário na íntegra competência décimo terceiro e dezembro/2024 da Prefeitura Municipal, Secretaria de Saúde e Assistência Social, e Guia de Recolhimento Servidor e Patronal competência fevereiro/2025 somente do Fundeb 30 e 70, ora combinado entre as partes que estes repasses seriam feitos na íntegra para a quitação da folha de proventos do RPPS o que não está sendo cumprido pelo Ente. **9.1)** Registra-se na Ata desta reunião ordinária que até a presente data desta reunião consta um débito do município (ENTE) provenientes das Guias de recolhimentos dos períodos aqui citados, totalizando em R\$ 2.456.797,18 (Dois milhões, quatrocentos e cinquenta e seis mil, setecentos e noventa e sete reais e dezoito centavos); **10)** A Diretora Administrativa Financeira informa aos membros presentes deste Conselho que a Prefeitura **não realizou** a transferência bancária com recursos do Tesouro no valor de R\$ 36.000,00 (setenta e dois mil reais) para aportar a Insuficiência Financeira da Taxa de Administração sobre fevereiro/2025, na conta corrente (Banco 001/Agencia 0123-6/Conta Corrente:52392-5) para recebimento específico deste recurso. **11)** Permanece pendente os valores referentes ao cumprimento do Decreto Municipal nº 022/2024 sobre a devolução do IR retido sobre os proventos dos aposentados e pensionistas do RPPS de janeiro de 2024 até janeiro/2025, que hoje se encontra em **R\$ 1.910.076,28 (um milhão novecentos e dez mil reais, setenta e seis reais e vinte e oito centavos)**. **12)** Após a análise e apresentação dos Processos Administrativos, Pagamentos, Compras do mês de fevereiro/2025, e Relatório de Análise de Investimentos em fevereiro de 2025 e outros assuntos aqui descritos, este Conselho delibera a aprovação por unanimidade. **13)** Nada mais a constar, foi encerrada a reunião e realizada a coleta de assinaturas. (Aquidauana - MS, 28 de março de 2025).

CONSELHO FISCAL

ANA FABIA DAMASCENO SILVA BRUNET – Membro _____

ELIZABETH ORTIZ – Presidente _____

ARIVONETE CAMARGOS DOS SANTOS – Secretária _____

JOB FLORIANOJUSTINO – Membro _____

KATIA DOS SANTOS ALVES BOTELHO – Vice Presidente _____