

ATA N.º 007/2025REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL – PRESTAÇÃO DE CONTAS JUNHO
E JULHO/2025

Aos vinte e nove dias do mês de agosto 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. Ausentes as Conselheiras. 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; Balancete Mensal, Rentabilidade da aplicação financeira, gastos e arrecadação da taxa administrativa e custeio da folha do RPPS em Junho e Julho/2025 e outros assuntos : 1) Prossegue para a leitura da Ata 006/2025 datada 11 de julho do corrente, a qual foi assinada pelos membros presente; 2) **Balancete Mensal de Junho e Julho/2025:** Apresentado para apreciação e análise dos mesmos, sendo aprovados por unanimidade. 4) **PRESTAÇÃO DE CONTAS DE JUNHO E JULHO/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 Compras nº 010/2025 – Soda Cristal Aquidauana Eireli (Galão de Água Mineral); 4.1.2) Processo de Compras nº 012/2025 - Rinaldo Aparecido Rodrigues dos Santos (Certificado Digital); 4.1.3) Processo de Pagamento nº 054/2025 – Aposentados e Pensinistas - ENTE (folha 04/2025); 4.1.4) Processo de Pagamento nº 059/2025 – Ana Cláudia Barcelos - CANCELADO (diárias); 4.1.5) Processo de Pagamento nº 060/2025 – Adriana da Costa Marques - CANCELADO (diárias); 4.1.6) Processo de Pagamento nº 061/2025 – Tainara Fernanda Ribeiro Bonfim –

CANCELADO (diárias); **4.1.7)** ANEPREM (Inscrição para participação em curso das servidoras Ana Cláudia Barcelos/ Adriana da Costa Marques/ Tainara Fernanda Ribeiro Bonfim – CANCELADO COM CREDITO PARA O INSTITUTO); **4.1.8)** Processo de Pagamento nº 063/2025 - Aposentados e Pensionistas – RPPS (Folha Junho/2025); **4.1.9)** Processo de Pagamento nº 064/2025 - Aposentados e Pensionistas – ENTE (folha Junho/2025); **4.1.10)** Processo de Pagamento nº 065/2025 – Aposentados e Pensionistas – RPPS (Folha de Julho/2025); **4.1.11)** Processo de Pagamento nº 066/2025 – Aposentados e Pensionistas – ENTE (Folha de Julho/2025); **5) Quanto as Análises dos processos de aposentadoria e pensões alimentícias concedidas no mês de Junho e Julho/2025:** **5.1)** Processo nº 008/2025 – Ademir Carvalho Marcelino (aposentadoria Voluntária); **5.2)** Processo nº 011/2025 – Luciany Rocha Domingues de Araújo (aposentadoria Voluntária); **5.3)** Processo nº 017/2025 – Dina Dias Leite (Pensão por morte do servidor Jair de Campos Leite); **6)** 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 Junho e Julho de 2025:** **6.1)** Retorno dos Investimentos: consoante Parecer do Comitê de Investimentos, pagina 5, segue a nota explicativa anexo:

6.1.1 – Em junho, 2º trimestre e 1º semestre de 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 0,74% representando um montante de R\$ 221.298,53 (duzentos e vinte e um mil duzentos e noventa e oito reais e cinquenta e três centavos).

Os fundos de investimentos classificados como de renda variável apresentaram no acumulado do mês de referência o resultado de 1,10% representando um montante de R\$ 131.574,76 (cento e trinta e um mil quinhentos e setenta e quatro reais e setenta e seis centavos).

Em se tratando dos Investimentos do Exterior, este apresentou no acumulado do mês de referência o resultado de 1,06% representando um montante de R\$ 43.771,13 (quarenta e três mil setecentos e setenta e um reais e treze centavos).

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

6.2.1 – Em junho, 2º trimestre e 1º semestre de 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 0,64% contra uma rentabilidade de 0,86% obtido pela carteira de investimento do AQUIDAUANAPREV.

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

6.3.1 – Em junho, 2º trimestre e 1º semestre de 2025:

5.6. EVOLUÇÃO PATRIMONIAL

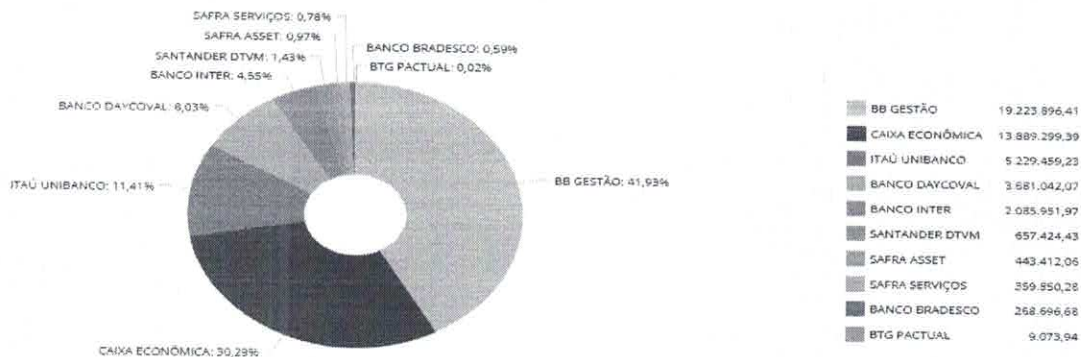
No mês anterior ao de referência, o AQUIDAUANAPREV apresentava um patrimônio líquido de R\$ 46.046.460,45 (quarenta e seis milhões quarenta e seis mil quatrocentos e sessenta reais e quarenta e cinco centavos).

No mês de referência, o AQUIDAUANAPREV apresenta um patrimônio líquido de R\$ 46.329.319,84 (quarenta e seis milhões trezentos e vinte e nove mil trezentos e dezenove reais e oitenta e quatro centavos).

Podemos observar uma valorização de R\$ 282.859,39 (duzentos e oitenta e dois mil oitocentos e cinquenta e nove reais e trinta e nove centavos).

6.4) No Relatório Analítico dos Investimentos foi apresentado o saldo de rendimentos dos recursos:

Distribuição dos ativos por Administradores - base (Junho / 2025)



Página 15 de 28

Crédito e Mercado Consultoria de Investimentos
 Av Paulista 302 - Cj. 10, Enx. Viva, Sds. Pq. 533
 CEP: 01110-000 - Telefone: (11) 3078-6410

6.5) 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:

6.5.1) Em junho, 2º trimestre e 1º semestre de 2025:

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

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
BB ATIVA PLUS RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA LP	-0,52%	1,33%	0,62%	1,33%	12,10%	25,46%	1,37%	4,43%

6.5.2) O retorno dos Investimentos e Benchmark's de ativos em **Fundos de Renda Variável** apresentaram rentabilidade positivas, EXCETO as carteiras:

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

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
BB ALOCAÇÃO RESP LIMITADA FIF AÇÕES	-1,30%	0,61%	3,29%	0,61%	1,86%	4,40%	5,66%	12,83%
MSCI ACWI (Benchmark)	-0,73%	-3,55%	5,46%	-3,05%	12,35%	52,22%	-	-

RUA MARECHAL MALLET, n.º 353, Centro, AQUIDAUANA - MS
 CEP 79200-000 FONE 67 3040 5298 - E-mail atendimento@aquidauanaprev.ms.gov.br
 CNPJ 05.030.089/0001-52

Pro-Gestão Nível II
 RFPs

6.5.3) O retorno dos Investimentos e Benchmark's de ativos em Fundos de Aplicações de Investimentos no Exterior apresentaram rentabilidade positiva, EXCETO as carteiras:



CRÉDITO
& MERCADO

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE AQUIDAUANA - AQUIDAUANA PREV
Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 30/06/2025

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

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
BB GLOBAIS INSTITUCIONAL RESP LIMITADA FIF AÇÕES	-0.08%	-10.56%	6,31%	-10.56%	7.00%	52.35%	4.96%	19.655%
MSCI WORLD (Benchmark)	-0.36%	-4.38%	5.45%	-4.38%	12.58%	53.63%	-	-
BB NORDEA GLOBAL CLIMATE AND ENVIRONMENT IS INVESTIMENTO NO EXTER...	-1.39%	-3.09%	5.95%	-3.89%	6.06%	34.03%	5.89%	20.294%

6.6) Retorno dos Investimentos após as movimentações (aplicações e resgates) Em junho, 2º trimestre e 1º semestre de 2025: conforme abaixo demonstrado:

6.6.1) Total Investimentos em Renda Fixa: R\$ 29.583.001,29 (vinte e nove milhões, quinhentos e oitenta e três mil um real e vinte e nove centavos);

6.6.2) Total Investimentos em Renda Variável: R\$ 12.083.105,50 (onze milhões, oitenta e três mil cento e cinco reais e cinquenta centavos).

6.6.3) Total Investimentos no Exterior: R\$ 4.181.999,67 (quatro milhões, cento e oitenta e um mil novecentos e noventa e nove reais e sessenta e sete centavos).

7 – Em julho de 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 **0,74%** representando um montante de **R\$ 221.298,53** (duzentos e vinte e um mil duzentos e noventa e oito reais e cinquenta e três centavos).

Os fundos de investimentos classificados como de renda variável apresentaram no acumulado do mês de referência o resultado de **1,10%** representando um montante de **R\$ 131.574,76** (cento e trinta e um mil quinhentos e setenta e quatro reais e setenta e seis centavos).

Em se tratando dos Investimentos do Exterior, este apresentou no acumulado do mês de referência o resultado de **1,06%** representando um montante de **R\$ 43.771,13** (quarenta e três mil setecentos e setenta e um reais e treze centavos).

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

7.1.1 – Em julho de 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 **0,64%** contra uma rentabilidade de **0,86%** obtido pela carteira de investimento do AQUIDAUANAPREV.

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

7.2.1 – Em julho de 2025:

5.6. EVOLUÇÃO PATRIMONIAL

No mês anterior ao de referência, o AQUIDAUANAPREV apresentava um patrimônio líquido de **R\$ 46.046.460,45** (quarenta e seis milhões quarenta e seis mil quatrocentos e sessenta reais e quarenta e cinco centavos).

No mês de referência, o AQUIDAUANAPREV apresenta um patrimônio líquido de **R\$ 46.329.319,84** (quarenta e seis milhões trezentos e vinte e nove mil trezentos e dezenove reais e oitenta e quatro centavos).

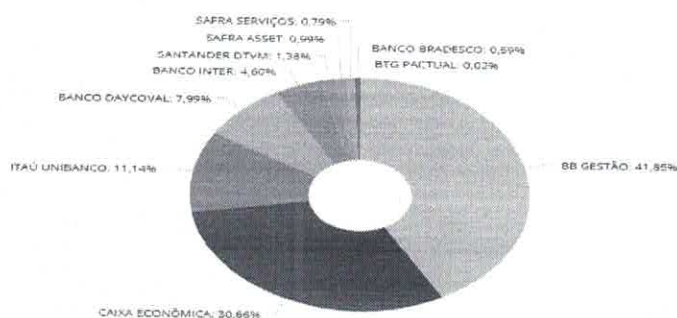
Podemos observar uma valorização de **R\$ 282.859,39** (duzentos e oitenta e dois mil oitocentos e cinquenta e nove reais e trinta e nove centavos).

7.3) No Relatório Analítico dos Investimentos foi apresentado o saldo de rendimentos dos recursos:



Distribuição dos ativos por Administradores - base (Julho / 2025)

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE AQUIDAUANA - AQUIDAUANA PREV
Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 31/07/2025



BB GESTÃO	19.307.202,05
CAIXA ECONÔMICA	14.144.704,13
ITAÚ UNIBANCO	5.130.186,63
BANCO DAYCOVAL	3.666.736,23
BANCO INTER	2.121.181,20
SANTANDER DTVM	636.313,65
SAFRA ASSET	457.031,56
SAFRA SERVIÇOS	364.470,61
BANCO BRADESCO	272.148,93
BTG PACTUAL	9.186,59

7.4) 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:

7.4.1) Em julho de 2025:



CRÉDITO
& MERCADO

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE AQUIDAUANA - AQUIDAUANA PREV
Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 31/07/2025

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

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
IFIX (Benchmark)	-1,30%	10,27%	0,89%	13,76%	2,13%	7,48%	-	-

7.4.2) O retorno dos Investimentos e Benchmark's de ativos em Fundos de Renda Variável apresentaram rentabilidade negativa, EXCETO as carteiras:



CRÉDITO
& MERCADO

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE AQUIDAUANA - AQUIDAUANA PREV
Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 31/07/2025

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

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
CDI (Benchmark)	1,28%	7,77%	3,55%	6,69%	12,54%	25,49%	-	-
VÉRTICE RESP LIMITADA FIF MULTIMERCADO CRÉDITO PRIVADO	1,54%	9,23%	4,28%	7,95%	15,58%	-	0,10%	0,40%
TROPICO CASH PLUS FIF RENDA FIXA LP	1,24%	7,56%	3,43%	6,51%	12,47%	28,27%	0,03%	0,15%
CAIXA CAPITAL PROTEGIDO IBOVESPA CÍCLICO I RESP LIMITADA FIF CIC ...	1,62%	12,94%	3,77%	9,60%	8,94%	17,90%	0,73%	10,65%
MSCI ACWI (Benchmark)	3,97%	-0,04%	10,37%	2,79%	12,97%	55,33%	-	-
CADIA INDEXA BOLSA AMERICANA RESP LIMITADA FIF MULTIMERCADO LP	3,07%	11,68%	16,48%	8,81%	21,44%	53,67%	2,74%	19,06%
S&P 500 (Moeda Original) (Benchmark)	2,17%	7,78%	13,83%	4,95%	14,80%	38,14%	-	-
SAFRA S&P REAIS PB RESP LIMITADA FIF CIC MULTIMERCADO	3,07%	11,58%	16,46%	8,76%	21,15%	52,80%	2,74%	19,10%

7.4.3) O retorno dos Investimentos e Benchmark's de ativos em Fundos de Aplicações de Investimentos no Exterior apresentaram rentabilidade positiva.

7.5) Retorno dos Investimentos após as movimentações (aplicações e resgates) Em julho de 2025: conforme abaixo demonstrado:

7.5.1) Total Investimentos em Renda Fixa: R\$ 29.937.160,38 (vinte e nove milhões, novecentos e trinta e sete mil cento e sessenta reais e trinta e oito centavos);

7.5.2) Total Investimentos em Renda Variável: R\$ 11.811.779,94 (onze milhões, oitocentos e onze mil setecentos e setenta e nove reais e noventa e quatro centavos).

7.5.3) Total Investimentos no Exterior: R\$ 4.388.223,26 (quatro milhões, trezentos e oitenta e oito mil duzentos e vinte e três reais e vinte e seis centavos).

7.6) Ainda com a palavra e seguindo a metodologia de explanação das ultimas reuniões, o Diretor Presidente informou que o retorno da Renda Fixa foi positivo de (362.741,43) correspondente a 1,23% e a renda variável foi negativo de (-271.325,66) que

RUA MARECHAL MALLET, nº. 353, Centro, AQUIDAUANA - MS
CEP 79200-000 FONE 67 3040 5298 - E-mail atendimento@aquidauanaprev.ms.gov.br
CNPJ 05.030.089/0001-52

Pro-Gestão Nível II

corresponde a ---2,25% , sendo a maior perda foi no exterior (– 4,93%foi negativo compensação previdenciária do AGEPREV; **7.6.1** A Meta Atuarial no mês de julho foi alcançada sendo que a meta atuarial era 6,30%(IPCA + 5,17% a.a) e a meta alcançada com os investimentos pelo Instituto foi 6,46%.

8) 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 Junho e Julho/2025 somam-se em R\$ 109.365,57 (cento e nove mil trezentos e sessenta e cinco reais e cinquenta e sete centavos) e as despesas no mesmo período citado foram de R\$ 106.372,53 (cento e seis mil trezentos e setenta e dois reais e cinquenta e três centavos).

9) Custeio da Folha de Pagamentos do RPPS: Ciência do Custeio da folha de pagamento de Junho e Julho/2025 do RPPS, totalizando em R\$ 3.759.768,28 (Três milhões setecentos e cinquenta e nove mil setecentos e sessenta e oito reais e vinte e oito centavos), **9.1)** Foi utilizado o valor da aplicação financeira da conta previdenciária 0615/3703/575270669-2 da Caixa Econômica Federal para o pagamento da folha salarial líquida do RPPS de junho e julho/2025, o valor de R\$ 2.644.044,39 (dois milhões seiscentos e quarenta e quatro mil quarenta e quatro reais e trinta e nove centavos) e da Conta 668- o valor de R\$ 76.214,67 (setenta e seis mil duzentos e catorze reais e sessenta e sete centavos) valores estes 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 totalizando R\$ 754.107,51 (Setecentos e cinquenta e quatro mil cento e sete reais e cinquenta e um centavos) e somados a ausência dos pagamentos total das Guias de Recolhimento Previdenciário competência novembro (patronal), décimo terceiro e dezembro/2024 da Prefeitura Municipal, Secretaria de Saúde e Assistência Social, Guia de Recolhimento Patronal competência março/2025, abril/2025 e maio/2025 e junho/2025 ora combinado entre as partes que estes repasses seriam feitos na integra para a quitação da folha de proventos do RPPS o que não está sendo cumprido pelo Ente. **10)** 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 **R\$ 3.206.195,35 (três milhões duzentos e seis mil cento e noventa e cinco reais e trinta e cinco centavos); 10.1)** R\$ 2.448.036,84 (dois milhões quatrocentos e quarenta e oito mil, trinta e seis reais e oitenta e quatro centavos) provenientes do descumprimento do Decreto nº 022/2024 referente a devolução do IRRF de 2024 até a competência junho/2025 dos Aposentados e Pensionistas do RPPS ao Instituto de Previdência como Aporte Financeiro. **11)** A Diretora Administrativa Financeira informa aos membros presentes deste Conselho que até a presente data a Prefeitura **não realizou** a transferência bancária com recursos do Tesouro para aportar a Insuficiência Financeira da Taxa de Administração sobre junho/2025, na conta corrente (Banco 001/Agencia 0123-6/Conta Corrente:52392-5). **12)** Após a análise e apresentação dos Processos Administrativos, Pagamentos, Compras do mês de Junho e Julho/2025, Balancetes de Junho e Julho/2025, e Relatório de Análise de Investimentos

em Junho e Julho de 2025 e outros assuntos aqui descritos, este Conselho delibera a aprovação por unanimidade. (Aquidauana - MS, 29 de agosto de 2025).

CONSELHO FISCAL

ANA FABIA DAMASCENO SILVA BRUNET – Membro _____ *afabia*

ELIZABETH ORTIZ – Presidente _____ *Elizabeth Ortiz*

ARIVONETE CAMARGOS DOS SANTOS – Secretária _____ *Arivonete Camargos*

JOB FLORIANOJUSTINO – Membro _____ *Job Floriano Justino*

KATIA DOS SANTOS ALVES BOTELHO – Vice Presidente _____ *Katia Alves Botelho*