



INSTITUTO DE
PREVIDÊNCIA DOS
SERVIDORES PÚBLICOS
DE AQUIDAUANA



ATA N.º 003/2024

REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL – PRESTAÇÃO DE CONTAS
FEVEREIRO/2024

Aos vinte e seis dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e quatro, 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 Ana Fabia Damasceno Silva Brunet, Sr.^a Arivonete Camargo dos Santos, Sr.^a Elizabeth Ortiz, Sr.^a Kátia dos Santos Alves Botelho e Sr. Job Floriano Justino como ouvinte cujo objetivo, são: Análise de processos administrativos, processos de pagamento e processo de compras; Rentabilidade da aplicação financeira, gastos e arrecadação da taxa administrativa e custeio da folha do RPPS no mês de Fevereiro/2024 e outros assuntos. A Presidente verificou a existência de quorum e procedeu com a abertura dos trabalhos: 1) Seguiu para a leitura da Ata nº 002/2024 datada em 27/03/2024 do Conselho Fiscal, a qual foi aprovada e assinada; 2) A Presidente deste Conselho explanou aos membros presentes a sua participação do evento ofertado pela Adimp/MS que teve como o tema o 1º Seminário de Investimento da ADIMP com o objetivo de agregar conhecimento, aprendizados e discussões aos membros do Comitê de Investimentos dos RPPS nos dias 16 e 17/04/2024. A mesma frisou a importância da participação do Conselho Fiscal nestes Seminários e Encontros com o intuito de esclarecer a equipe fiscalizadora que também executa o papel de Controle sobre os Relatórios de Investimentos do RPPS. 3) **PRESTAÇÃO DE CONTAS DE FEVEREIRO/2024:** Na sequência dos trabalhos, análise dos Processos Administrativos de Compras, Processos de Pagamentos e processos estimativos (capa azul). 3.1) **Processos de Compra e Pagamento:** 3.1.1) Processo nº 024/2024 – APS WORK (aquisição de aparelhos de Ar condicionado de 24.000 e 30.000 BTUs); 3.1.2) Processo nº 114/2023 – ININFO MASTER Segurança da Informação Ltda (Aquisição de Equipamentos para substituição dos Patrimônios de nº 063 e 053, e aquisição de Roteador para o Banco de Dados e suporte de teto para o Datashow da sala de reuniões); 3.1.3) Processos nº 118/2023 – Rinaldo Aparecido Rodrigues Santos – ME (aquisição de teclado e mouse para a recepção); 3.1.4) Processo nº 030/2024 – Deborah Gonçalves de Lima Miranda (gratificação janeiro/24); 3.1.5) Processo nº 031/2024 – Nadiane Pererira Leonardo (serviços de diarista no período de 24/01 a 23/02/2024); 3.1.6) Aposentados e Pensionistas do ENTE

RUA MARECHAL MALLET, nº. 353, Centro, AQUIDAUANA - MS
CEP 79200-000 FONE (67) 3241-2019 - E-mail atendimento@aquidauanaprev.ms.gov.br
CNPJ 05.030.089/0001-52

Pró-Gestão Nível
RPPS



INSTITUTO DE
PREVIDÊNCIA DOS
SERVIDORES PÚBLICOS
DE AQUIDAUANA



(Proventos de 02/2024); **3.2) Processos Estimativos 2024 (capa azul): 3.2.1) Processo de Pagamento nº 036/2024 – Conselho Fiscal (Jeton mensal/2024); 3.2.2) Processo nº 035/2024 – Comitê de Investimentos (Jeton mensal/2024); 4) Balancete Mensal de Janeiro e Fevereiro/2024:** Ainda não houve apresentação dos mesmos devido as mesmas inconsistências apresentadas no sistema contábil do “Betha Cloud”, desta vez implicando a integração dos dados do sistema “Compras e Contratos” no envio do SICOM. Sendo este providenciado assim que for sanado e será apresentado em reunião extraordinária. **5) Quanto as Análises dos processos de aposentadoria e pensões alimentícias concedidas no mês de janeiro e fevereiro/2024:** não houve nenhum processo requerido neste Instituto no período citado. **6) O Diretor Presidente explanou ao Conselho Fiscal o Relatório de Investimentos mensal, com o seguinte cenário apresentado em fevereiro de 2024, apresentando o saldo de rendimentos dos recursos:** **6.1) Caixa Econômica Federal:** R\$ 31.238.215,77 (Trinta e um milhões, duzentos e trinta e oito mil, duzentos e quinze reais e setenta e sete centavos), apresentado em 62,53% dos recursos; **6.2) Banco do Brasil S.A:** R\$ 16.092.755,04 (Dezesseis milhões, noventa e dois mil, setecentos e cinquenta e cinco reais e quatro centavos), demonstrado em 32,21% de recursos; **6.3) Itaú Unibanco:** R\$ 1.867.665,04 (Um milhão, oitocentos e sessenta e sete mil, seiscentos e sessenta e cinco reais e quatro centavos) representando 3,74% dos recursos; **6.4) Santander:** R\$ 560.151,29 (quinhentos e sessenta mil, cento e cinquenta e um reais e dezenove centavos) representa 1,12% dos recursos e **6.5) Daycoval:** R\$ 195.501,67 (cento e noventa e cinco mil, quinhentos e um reais e sessenta e sete centavos) representando 0,39% dos recursos. **6.6) Verificou a rentabilidade da Carteira dos Investimentos do Aquidauanaprev, onde o retorno das aplicações em Fundo de Renda Fixa, apresentou um retorno positivo, exceto: Caixa Brasil IMA-B (Benchmark) Caixa Brasil 2024 IV Títulos Públicos FI Renda Fixa, apresentou rentabilidade negativa de -2,07%; 6.7) A rentabilidade da Carteira de Investimentos em Fundos de Renda Variável apresentaram rentabilidade positivas, EXCETO Itaú Momento 30 II FOC Ações, apresentou rentabilidade positiva de 0,07%; 6.8) Os Fundos aplicados no Exterior, apresentaram um retorno positivo; 6.9) O Diretor Presidente apresentou as carteiras de perdas e ganhos do mês de fevereiro/2024 do Aquidauanaprev. Informou que vai pedir a Crédito Mercado, um estudo analítico de todas as carteiras do aquidauanaprev, considerando que a maioria dos investimentos estão alocados no mesmo segmento financeiro. Apresentou o relatório de realocação dos Investimentos na Caixa Econômica onde a soma dos investimentos estavam desenquadrados, de dezembro de 2023 a fevereiro/2024, sendo que para o mês de março/2024 já se encontrará regularizado, de acordo**

com a Política de Investimento (art. 8º, inciso I); 7) Ciência dos Repasse da receita proveniente às Guia de Recolhimento Previdenciário sobre a Base de Cálculos da Prefeitura Municipal e Câmara em fevereiro do corrente ano, totalizando em R\$ 1.273.051,58 (Um milhão duzentos e setenta e três mil, cinquenta e um reais, cinquenta e oito centavos), consoante demonstrativo abaixo apresentando apenas os valores de patronal e segurados:

Contribuição da Folha de Fevereiro 2024 - Município de Aquidauana- MS						
ORIGEM	Base de Cálculo	14%	Data do Repasse	15%	Data do Repasse	Transferencia do Tesouro
		Servidor		Patronal		
Prefeitura Municipal	804.953,47	112.693,49	29/02/24	120.743,02	29/02/24	19.168,10
Fundeb 30%	236.607,45	33.125,04	29/02/24	35.491,12	29/02/24	
Fundeb 70% - Ed. Infantil	752.377,4	105.332,84	29/02/24	112.856,62	29/02/24	
Fundeb 70% - Ens. Fundam.	1.085.100,90	151.914,13	29/02/24	162.765,14	29/02/24	
Assistencia Social	172.749,90	24.184,99	29/02/24	25.912,49	29/02/24	
Secretaria de Saúde	1.184.744,26	165.864,20	29/02/24	177.711,64	29/02/24	
TOTAL	4.236.533,44	593.114,68		635.480,02		19.168,10

Contribuição da Folha de Fevereiro 2024 - Câmara Municipal de Aquidauana						
ORIGEM	Base de Cálculo	14%	Data do Repasse	15%	Data do Repasse	
		Servidor		Patronal		
Câmara Municipal	153.299,57	21.461,94	29/02/24	22.994,94	29/02/24	
TOTAL	153.299,57	21.461,94		22.994,94		44.456,88

0,14

0,14

Contribuição da Folha de Fevereiro 2024 - Aquidauanaprev						
ORIGEM	Base de Cálculo	14%	Base de Cálculo	14%	Data do Repasse	
		Aposentados		Pensionistas		
Aquidauana prev	177.858,36	24.900,17	3.916,71	548,34	31/01/24	
TOTAL	177.858,36	24.900,17		548,34		25.448,51

REPASSES E DESPESAS MENSAL - MÊS FEVEREIRO DE 2024 - COMPLEMENTAR

Contribuição da Folha de Fevereiro 2024 - Complementar - Município de Aquidauana- MS						
ORIGEM	Base de Cálculo	14%	Data do Repasse	15%	Data do Repasse	Transferencia do Tesouro
		Servidor		Patronal		
Prefeitura Municipal	3.345,32	468,34		501,80		
Fundeb 30%	x	x	x	x	x	
Fundeb 70% - Ed. Infantil	x	x	x	x	x	
Fundeb 70% - Ens. Fundam.	2.717,50	380,45		407,63		
Assistencia Social	x	x	x	x	x	
Secretaria de Saúde	x	x	x	x	x	
TOTAL	6.062,82	848,79		909,42		-

8) Ciência dos gastos e valor da Taxa de Administração: **8.1)** A Diretora Administrativa Financeira explana aos membros do Conselho Fiscal que o valor da arrecadação da Taxa de Administração em Fevereiro/2024 foi o valor de R\$ 62.184,97 (sessenta e dois mil, cento e oitenta e quatro reais e noventa e sete centavos), e a despesa no mesmo período citado foi de R\$ 64.885,08 (sessenta e quatro mil oitocentos e oitenta e cinco reais e oito centavos), conforme abaixo demonstrado:

Receita da Taxa de Administração - Exercício de 2024							
MÊS	R.B. Município e Câmara	1%	BC Município e Câmara	1%	AB:2023 - DB: 2022	Valor utilizado pelo AQUIprev (Despesas Pagas)	SALDO
		Limit. Mensal 1% (Remuneração Bruta)		Valor arrecadado 1% (Base Cálculos de Contribuição)	Valor Consoante Resolução 04/2023 CAD		BANCÁRIO EM C/C
JANEIRO	6.239.718,92	62.397,19	4.042.917,68	40.429,18	64.153,21	51.278,14	240.238,36
FEVEREIRO	5.825.376,93	58.253,77	4.395.898,83	43.958,99	62.184,97	64.885,08	297.200,92

8.2) A mesma ainda informou que o saldo no final do mês de Fevereiro/2024: saldo nas Contas do Banco do Brasil que corresponde a Reserva Administrativa (2.576-3/120.592-7) foi de R\$ 48.498,42 (quarenta e oito mil quatrocentos e noventa e oito reais e quarenta e dois centavos) e o saldo que corresponde a Taxa de Administração (0123-6/10.738-7) foi de R\$ 248.703,50 (duzentos e quarenta e oito mil setecentos e três reais e cinquenta centavos), totalizando o valor de R\$ 297.201,92 (duzentos e noventa e sete mil, duzentos e um reais e noventa e dois centavos). **9)** Ciência do Custeio da folha de pagamento de Fevereiro/2024 do RPPS, totalizando em R\$ 1.711.360,70 (Um milhão setecentos e onze mil, trezentos e sessenta reais e setenta centavos). Os valores estão detalhados da seguinte forma: **9.1)** Inativos e pensionistas da Câmara Municipal de Aquidauana foi de R\$ 57.325,95 (Cinquenta e cinco mil trezentos e vinte e cinco reais e noventa e cinco centavos); e **9.2)** Inativos e pensionistas da Prefeitura Municipal foi de R\$ 1.654.034,75 (Um milhão, seiscentos e cinquenta e quatro mil, trinta e quatro reais e setenta e cinco centavos), conforme demonstrativo abaixo:

Utilização dos valores para Pagamento de Benefícios (Aposentados e Pensionistas)						
MÊS	Aposentadorias Custeadas pelo RPPS	Pensões Custeadas pelo RPPS	Valor Total Pago pelo RPPS	Aposentadorias Custeadas Pelo Tesouro	Pensões Custeadas Pelo Tesouro	Valor Total pago com recursos do tesouro
JANEIRO	1.347.430,97	254.664,28	1.602.095,25	8.092,50	9.370,26	17.462,76
FEVEREIRO	1.448.036,05	263.324,65	1.711.360,70	8.448,83	9.838,13	19.168,10

10) Não foi retirado o valor da aplicação financeira da conta previdenciária 238-3 da Caixa Econômica Federal para a complementação de recursos para o pagamento da folha salarial do RPPS em Fevereiro/2024, pois utilizou-se o saldo remanescente de aplicação da conta 71.006-0

em R\$ 500.147,01 (quinhentos mil, cento e quarenta e sete reais e um centavo), valor este correspondente a ausência do Aporte Financeiro do Município consoante Capítulo III, Seção I, Art. 12, alínea IX e Art. 13 da Lei Complementar nº 111/2023 de 15/12/2023.

PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDAUANA E CÂMARA MUNICIPAL - EXERCÍCIO DE 2024									
MÊS	BC	0,29	1,00%	APORTE DO MUNICÍPIO	TT DESTINADO A FLS DA CEF	PROVENTOS BRUTO RPPS	RETIRADO DA 238-3	DIFERENÇA ENTRE RETIRADA E APORTE	PENDENTE APORTE
REFERENCIA	PMA/CAMARA	RECEITA	TX ADM RES.004/23 CADM						
JANEIRO	4.042.917,68	1.172.446,13	64.153,21	493.877,32	1.108.292,92	1.602.170,24	0,00	0,00	493.877,32
FEVEREIRO	4.395.898,83	1.274.810,66	62.184,97	500.147,01	1.212.625,69	1.712.772,70	0,00	0,00	500.147,01

*Em janeiro/2024 foi utilizado o saldo remanescente da c/c 71.006-0 - Ainda não foi feita a devolução à c/c 238-3**
*Em fevereiro/2024 foi utilizado o saldo remanescente da c/c 71.006-0 - Ainda não foi feita a devolução à c/c 238-3**

11) A Diretora Administrativa Financeira, Senhora Veruska Godoy explana aos membros presentes sobre os **Processos de Compra** que irão iniciar a fase de cotação: Nenhuma despesa prevista para estes fins. 12) Após a análise e apresentação dos Processos Administrativos, Pagamentos, Compras, Estimativos, Relatório de Análise de Investimentos de Fevereiro de 2024 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, 26 de abril de 2024).

CONSELHO FISCAL

ANA FABIA DAMASCENO SILVA BRUNET – Membro _____

ELIZABETH ORTIZ – Presidente _____

ARIVONETE CAMARGOS DO SANTOS – Secretária _____

KATIA DOS SANTOS ALVES BOTELHO – Vice Presidente _____