

Instituto de Previdência Municipal de Ubatuba – IPMU
Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Ubatuba

12/05/2017 - Conselho Fiscal

Ata da **Reunião do Conselho Fiscal** do Instituto de Previdência Municipal de Ubatuba – IPMU, realizada aos doze dias do mês de maio de dois mil e dezessete, às nove horas, na sala de reuniões da sede do IPMU. Presentes os Conselheiros: Aurélio Xavier Correa, Cláudia Romana Ferreira de Oliveira, Claudia de Cássia Pereira, Luiz Gustavo Bastos de Oliveira e Isac Joaquim Mariano. Presentes os membros da Diretoria Executiva do IPMU: Flávio Bellard Gomes, Presidente e Sirleide da Silva, Diretora Financeira. Aberta a reunião, a diretora Sirleide, em atendimento a Lei Municipal 2.650/2002, realiza a explanação da **Prestação de Contas do 1º Quadrimestre de 2017**, conforme processo IPMU/057/2017.

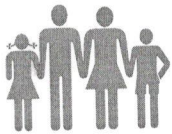
1-) Demonstrativo Previdenciário. No encerramento do mês de abril, o custo com a folha de pagamento dos benefícios dos 484 aposentados foi de R\$ 1.563.591,64 (um milhão quinhentos e sessenta e três mil quinhentos e noventa e um reais e sessenta e quatro centavos) e o custo com as 132 pensões foi de R\$ 293.254,62 (duzentos e noventa e três mil duzentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e dois centavos). No período, a relação **ativo x inativos** teve uma redução se comparada com dezembro de 2016, passando de 3,22 para 3,05 ativos para cada inativo. **2-) Despesas.** As Despesas Previdenciárias (R\$ 7.084.552,40 – sete milhões oitenta e quatro mil quinhentos e cinquenta e dois reais e quarenta centavos) e as Despesas Administrativas (R\$ 343.001,29 – trezentos e quarenta e três mil um real e vinte e nove centavos) ficaram dentro do orçamento. **3-) Receitas.** As Receitas (R\$ 15.531.552,35 - quinze milhões quinhentos e trinta e um mil quinhentos e cinquenta e dois reais e trinta e cinco centavos) foram suficientes para neutralizar a Desvalorização (R\$ 452.812,46 - quatrocentos e cinquenta e dois mil oitocentos e doze reais e quarenta e seis centavos), resultando no saldo positivo de R\$ 22.703.067,04 (vinte e dois milhões setecentos e três mil sessenta e sete reais e quatro centavos). Confrontando a **Receita** e a **Despesa** podemos constatar que o IPMU atingiu um superávit financeiro de R\$ 15.275.513,35 (quinze milhões duzentos e setenta e cinco mil quinhentos e treze reais e trinta e cinco centavos). **4-) Contratos.** No período foram formalizados 06 (seis) contratos: Imprensa Oficial (publicação de atos oficiais / prazo 12 meses / valor global R\$ 8.000,00 / data 02.01.2017), Aurora Serviços e Tecnologia (fornecimento de plataforma eletrônica para gerenciamento das aplicações financeiras / prazo 12 meses / valor global R\$ 6.000,00 / data 02.01.2017), Guarda Mirim de Ubatuba (cooperação técnica / prazo 12 meses / valor global R\$ 7.700,00 / data 02.01.2017), Caixa Econômica Federal (realização de avaliação atuarial / prazo 02 meses / valor global R\$ 3.375,00 / data 02.01.2017), Caixa Econômica Federal (custódia da carteira de títulos públicos / prazo 12 meses / valor global R\$ 7.800,00 / data 27.02.2017) e LDB Consultoria Financeira (consultoria financeiras / prazo 12 meses / valor global R\$ 7.980,00 / data

efaur bolina^{1/3}



Instituto de Previdência Municipal de Ubatuba – IPMU
Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Ubatuba

01.02.2017). **5-) Licitações.** Pregão Presencial 001/2017 (Processo nº IPMU/022/2017 / Contratação de empresa para fornecimento de sistemas informatizados para microcomputadores / Contratada: Cecam Consultoria Econômica Contábil e Administrativa Municipal S/S Ltda / Prazo: 12 meses / Valor Global: R\$ 67.380,00), Pregão Presencial nº 002/2017 (Licitação deserta / Processo IPMU/012/2017 / Contratação de instituição financeira para prestação de serviços bancários necessários ao pagamento dos servidores ativos e os inativo), Pregão Presencial nº 003/2017 (Andamento / Processo IPMU/012/2017 / Contratação de instituição financeira para prestação de serviços bancários necessários ao pagamento dos servidores ativos e os inativos / Credenciamento e entrega de envelopes às 15h do dia 12/06/2017) e Carta Convite nº 001/2017 (Andamento / Processo IPMU/074/2017 / Prestação de serviços em capacitação previdenciária/ Abertura às 10h do dia 18/05/2017). **6-) Avaliação Atuarial.** O resultado da última avaliação atuarial, data base dezembro de 2016, demonstrou acentuada elevação do déficit atuarial que passou de R\$ 52.267.357,65 (cinquenta e dois milhões duzentos e sessenta e sete mil trezentos e cinquenta e sete reais) para R\$ 81.151.550,65 (oitenta e um mil cento e cinquenta e um mil quinhentos e cinquenta reais e sessenta e cinco centavos). De acordo com o Parecer Atuarial, será necessário a adequação da Lei de amortização. **7-) CRP.** O Certificado de Regularidade Previdenciária foi renovado em 07/04/2017 por mais 06 (seis) meses com validade até 04/10/2017. **8-) Tribunal de Contas.** As prestações de contas dos exercícios de 2012, 2013, 2014 e 2015 estão aguardando parecer da defesa. **9-) Banco Santos.** A última amortização ocorreu em dezembro de 2013, totalizando o valor de R\$ 1.213.184,36 (hum milhão duzentos e treze mil cento e oitenta e quatro reais e trinta e seis centavos), representando 44,87% do valor bloqueado em outubro de 2004. Dando sequência a pauta, a diretora Sirleide faz uma explanação sobre o desempenho do **Mercado Financeiro e da Carteira de Investimentos.** O ano de 2017 começou bastante positivo para a carteira de investimentos do Instituto de Previdência Municipal de Ubatuba - IPMU. Depois de ficar abaixo da meta atuarial nos últimos anos (resultado compartilhado por diversos RPPS que foram pressionados por inflação alta), os investimentos estão com retorno acima do objetivo. O saldo em aplicações financeiras dos recursos previdenciários e administrativos, no encerramento do mês totalizaram **R\$ 297.272.192,02** (duzentos e noventa e sete milhões duzentos e setenta e dois mil cento e noventa e dois reais e dois centavos). O bom desempenho dos investimentos teve como retorno positivo um crescimento de 13,358% no patrimônio do IPMU, resultado da carteira de investimentos diversificada e das estratégias adotadas pelo Comitê de Investimentos ao longo do ano de 2016. **Enquadramento das Aplicações Financeiras.** Todas as aplicações financeiras estão enquadradas conforme Resolução CMN 3.922/2010 e de acordo com a Política de



Instituto de Previdência Municipal de Ubatuba – IPMU
Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Ubatuba

Investimentos. Ao longo dos anos, a divisão dos investimentos entre “Renda Fixa” e “Renda Variável” foi oscilando e encerrou o exercício de 2016 com 100% dos investimentos em Renda Fixa, permanecendo no fechamento do 1º Quadrimestre de 2017. Dentro do segmento de “Renda Fixa”, houve uma alteração nas alocações em virtude tanto das modificações do cenário interno quanto do externo, que fez com que o Comitê de Investimentos agregasse um pouco mais de risco, principalmente em “fundos de longo prazo”. O conservadorismo do **IPMU** na composição dos investimentos também se reflete na escola dos gestores e administradores. Atualmente os bancos selecionados para receberem os recursos são os maiores de acordo com o rating da ANBIMA – Associação Brasileira de Entidades dos Mercados Financeiros e de Capital: Banco do Brasil (R\$ 88.110.329,07 / 32% do PL do IPMU), Caixa Econômica Federal (R\$ 78.603.726,65 / 26% do PL do IPMU), Santander (R\$ 51.027.965,68 / 17% do PL do IPMU) e Bradesco (R\$ 22.051.899,56 / 8% do PL do IPMU). A Carteira de Títulos Públicos encerrou o período com R\$ 51.027.965,68 / 17% do PL do IPMU. Após diversas colocações por parte dos membros do Conselho Fiscal, os conselheiros concluem pela regularidade das contas no fechamento do 1º Quadrimestre de 2017 do Instituto de Previdência Municipal de Ubatuba. Nada mais a tratar, a reunião foi encerrada às dez horas e trinta minutos e para que conste, eu, Sirleide da Silva, que secretariei os trabalhos, lavrei a presente ata que após lida e aprovada, vai por mim assinada, e pelos demais.


Aurelio Xavier Correa


Cláudia Romana Ferreira de Oliveira


Luiz Gustavo Bastos de Oliveira


Sirleide da Silva


Claudia de Cassia Pereira


Flávio Bellard Gomes


Isac Joaquim Mariano