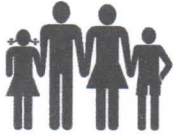


INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE UBATUBA – IPMU

Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Ubatuba

19/06/2019 – Conselho Fiscal

Ata da **REUNIÃO** do **Conselho Fiscal** do **Instituto de Previdência Municipal de Ubatuba – IPMU**, realizada aos dezenove dias do mês de junho de dois mil e dezenove, às catorze horas e trinta minutos na sala de reuniões da sede do IPMU. Presentes os Conselheiros Fiscais: Antônio Carlos Berti Gomes, Benedito de Oliveira Julio, Cícero José de Jesus Assunção, Ernely Fragoso e Rozemara Cabral Mendes de Carvalho. Presentes os membros da Diretoria Executiva: Sirleide da Silva, Presidente e Fernando Augusto Matsumoto. Aberta a reunião, os membros do Conselho Fiscal, ratificaram os credenciamentos de fundos de investimentos e renovação dos credenciamentos das instituições financeiras, analisados pelo Comitê de Investimentos na reunião realizada no dia 10/06/2019 e aprovados na pelos membros Conselho de Administração na reunião realizada no dia 19/06/2019: **IPMU/023/2018** (Bradesco FIA Dividendos), **IPMU/025/2018** (BB Previdenciário Ações FIC FIA), **IPMU/062/2018** (Caixa FIC FI Alocação Macro Multimercado), **IPMU/064/2018** (Caixa Brasil IDKA IPCA 2), **IPMU/065/2018** (Caixa FIC Multimercado RV 30 LP), **IPMU/079/2018** (BB Previdenciário Multimercado), **IPMU/113/2018** (Itaú Institucional Phoenix Ações), **IPMU/077/2019** (Itaú Legend Institucional Renda Fixa LP), **IPMU/078/2019** (Itaú Renda Fixa IMA-B Ativo), **IPMU/085/2018** (Banco Santander Brasil S.A, Santander Securities Services Brasil DTVM S.A e Santander Brasil Gestão de Recursos Ltda), **IPMU/086/2018** (Caixa Econômica Federal, **IPMU/087/2018** (Banco do Brasil SA e BB Gestão de Recursos DTVM SA) e **IPMU/112/2018** (Itaú Unibanco S/A). Ato contínuo os membros são informados da incorporação do fundo ITAÚ Institucional Alocação Dinâmica II Renda Fixa FIC FI, CNPJ nº 25.306.703/0001-73 pelo fundo ITAÚ Institucional Alocação Dinâmica Renda Fixa FIC FI, nº CNPJ 21.838.150/0001-49 em 22/05/2019, conforme as deliberações da Assembleia Geral realizada no dia 09/05/2019, documentos acostados no processo **IPMU/114/2018**. O próximo assunto abordado é com relação a visita no dia 28/05/2019, da Gerente de Investimentos do Banco Santander, Anete Barbosa Ribas Chaves, que indicou alguns fundos de investimentos para possível migração dos valores aplicados no Santander IMA-B 5: Santander IMA-B Institucional, Santander Renda Fixa Ativo, Santander Ibovespa Institucional e Santander Seleção 30 Ações. Na sequência da pauta, os membros do Conselho Fiscal, são informados sobre os seguintes processos: **IPMU/128/2016**, referente o encerramento do estágio probatório do contador Wellington Diniz. **IPMU/081/2019**, referente a desistência do primeiro colocado para o concurso público de agente administrativo "cota". **IPMU/062/2019**, referente ao 10º Prêmio Aneprem de Boas Práticas de Gestão Previdenciária, que tem por objetivo estimular, reconhecer e premiar as Unidades Gestoras de RPPS, bem como os representantes legais dos Entes Federativos, que mais desenvolveram boas práticas de gestão baseadas na governança corporativa por meio de ações fundamentadas nos princípios da transparência, equidade, ética, responsabilidade corporativa e social; e na inovação, por meio de iniciativas inovadoras que tenham gerado ou que tenham potencial para gerar benefícios para o RPPS e segurados. **IPMU/015/2019**, referente ao Prêmio Destaque Brasil de Responsabilidade Previdenciária da ABIPEM, que tem como objetivo fomentar, identificar, reconhecer e divulgar instituições que sirvam de referência no âmbito da gestão previdenciária. O IPMU conquistou o 2º. Lugar na Categoria 3 (de 1501 até 3000 segurados). A solenidade de entrega da premiação

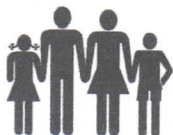


INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE UBATUBA – IPMU

Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Ubatuba

ocorrerá no dia 27/06/2019, na cidade de Foz do Iguaçu-PR, durante a realização do 52º Congresso Nacional da ABIPEM. Além dos membros do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Diretoria Executiva, estará presente na premiação o Prefeito Municipal, Délcio José Sato.

Mensagem nº 19/19, que reorganiza a atuação dos servidores municipais ocupantes do cargo de Auxiliar de Serviços Infantis e dá outras providências. **Mensagem nº 21/19**, que implanta a estrutura de ascensão funcional aos servidores municipais detentores do cargo de técnico desportivo vinculados à Secretaria Municipal de Esportes e dá outras providências. **Banco Santos**. Depois de 14 anos, a falência do Banco Santos está próxima de ser concluída. O administrador judicial da massa falida, prepara o leilão da carteira de crédito e dos demais ativos. Com isso, não haverá mais bens ou direitos a administrar ou a liquidar. A transação depende de liberação pelo juiz da 2ª Vara de Falências de São Paulo, mas não precisa de assembleia de credores. Após o leilão, o processo falimentar, iniciado em setembro de 2005, poderá ser encerrado. **Adicional Noturno**. O Supremo Tribunal Federal, no RE 593.068, reconheceu a repercussão geral do tema (tema 163), portanto, de obrigatória observância pelo Poder Judiciário e Administração Pública, no sentido de que não incide contribuição previdenciária sobre verba não incorporável aos proventos de aposentadoria, tais como: terço de férias, serviços extraordinários, adicional noturno e adicional de insalubridade. Plenário. RE 593068/SC. Rel. Min. Roberto Barroso, julgado em 11/10/2018. (Tema 163 Repercussão Geral). Após diversos questionamentos pelos membros do Conselho de Administração na reunião realizada no dia 19/06/2019, foi deliberado por unanimidade o encaminhamento à municipalidade de ofício solicitando a imediata paralização de incidência de contribuição previdenciária sobre o adicional noturno, bem como o envio de relação de todos os servidores que recebem adicional noturno, para levantamento de possíveis devoluções de contribuições previdenciárias. Ato contínuo, os conselheiros fiscais ratificaram o **Relatório Financeiro de maio/2019**, processo **IPMU/048/2019** e as **Estratégias de Investimentos do Comitê de Investimento**. *Carteira de Investimentos*. As aplicações financeiras no encerramento do mês apresentou valorização de R\$ 8.722.793,66 (oito milhões setecentos e vinte e dois mil setecentos e noventa e três reais e sessenta e seis centavos), com saldo de R\$ 369.667.894,74 (trezentos e sessenta e seis milhões seiscentos e sessenta e sete mil oitocentos e noventa e quatro reais e setenta e quatro centavos). *Meta Atuarial*. A Carteira de Investimentos apresentou desempenho: 4,94% meta atuarial e 7,26% patrimônio. *Enquadramento*. Todos os fundos de investimentos estão enquadrados conforme Resolução CMN 3.922/2010, alterada pela Resolução CMN 4.604/2017 e Resolução CMN 4.695/2018, com a Política de Investimentos e com aderência quanto a rentabilidade e riscos/retorno. *Estratégia de Investimentos*. 1) Os recursos novos referentes a Contribuição Previdenciária, Comprev e Parcela da Dívida Previdenciária, devem ser direcionados para ativos indexados ao IMA-B, fundo Caixa FIC Brasil IMA-B Títulos Públicos Renda Fixa Longo Prazo (CNPJ 10.740.658/0001-93). 2) Para pagamento da folha dos inativos, resgatar os recursos do fundo Santander IMA-B 5 Títulos Públicos Renda Fixa (CNPJ 13.455.17/0001-01), bem como para as despesas com a taxa de administração. 3) Alocação Renda Variável. Continuidade de estudos e credenciamento de fundos de investimentos, buscando estratégias para diversificação da carteira, com o objetivo de uma melhor relação risco x retorno, principalmente com relação a meta atuarial no médio e longo prazo. 4) Análise de possível migração dos recursos alocados no Banco Santander e 5) Manutenção das demais aplicações. Dando andamento a pauta, a presidente do



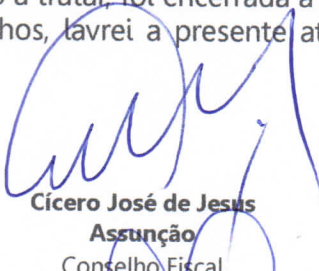
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE UBATUBA – IPMU


Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Ubatuba

IPMU, Sirleide, faz uma explanação da **Prestação de Contas** do período. **Despesas com a Folha dos Inativos.** O custo com a Folha dos Inativos no fechamento do mês de maio/2019 foi de R\$ 2.431.308,37 (dois milhões quatrocentos e trinta e um mil trezentos e oito reais e trinta e sete centavos). Considerando a arrecadação com as Contribuições Previdenciárias no valor de R\$ 2.186.884,74 (dois milhões cento e oitenta e seis mil oitocentos e oitenta e quatro reais e setenta e sete centavo) e do Repasse da Unidade Gestora Única no valor de R\$ 192.719,71 (cento e noventa e dois mil setecentos e dezenove reais e setenta e um centavos) verifica-se um déficit financeiro no valor de R\$ 51.703,92 (cinquenta e um mil setecentos e três reais e noventa e dois centavos) custeados pela reserva financeira do IPMU. **Segurados.** No encerramento do período, 2.145 (dois mil cento e quarenta e cinco) servidores ativos, 557 (quinhentos e cinquenta e sete) aposentados e 145 (cento e quarenta e cinco) pensionistas, estavam vinculados ao IPMU. **Execução Orçamentária.** As Receitas Orçamentárias e as Variações Financeiras totalizaram o valor de R\$ 35.359.338,18 (trinta e cinco milhões trezentos e cinquenta e nove mil trezentos e trinta e oito reais e dezoito centavos). As Despesas representaram R\$ 13.167.822,46 (treze milhões cento e sessenta e sete mil oitocentos e vinte e dois reais e quarenta e seis centavos). Confrontando as "Receitas" e as "Despesas", constatamos que o IPMU atingiu um superávit financeiro de R\$ 22.191.515,72 (vinte e dois milhões cento e noventa e um mil quinhentos e quinze reais e setenta e dois centavos). Após diversas colocações principalmente com relação aos pagamentos das contribuições previdenciárias que estão rigorosamente em dia, todos concluem que os relatórios apresentados encontram-se em conformidade com a legislação vigente, aprovando por unanimidade a **regularidade das contas do Instituto de Previdência Municipal de Ubatuba**, no período de janeiro/2019 a maio/2019. Para finalizar a reunião, os conselheiros são informados sobre a realização de mais um encontro Inverno Colorido, projeto em parceria com a Associação dos Aposentados, que será realizado nesta data, às 15h, no Clube Espaço Azul. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião 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.



Antônio Carlos Berti Gomes
Conselho Fiscal


Benedito de Oliveira Julio
Conselho Fiscal


Cícero José de Jesus
Assunção
Conselho Fiscal


Fernando Augusto
Matsumoto
Diretor Financeiro


Ernely fragoso
Conselho Fiscal


Rozemara Cabral Mendes de
Carvalho
Conselho Fiscal


Sirleide da Silva
Presidente