

ATA Nº. 2/2021

ATA DE REUNIÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA E ADMINISTRATIVA, COMITÊ DE INVESTIMENTOS, CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO E CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE CANTAGALO - IPSM.

Aos vinte e dois dias do mês de setembro de dois mil e vinte e um, às nove horas, na sala de licitações, estando convocados os membros da Diretoria Executiva e Administrativa do IPSM, Comitê de Investimentos, Conselho de Administração e Conselho Fiscal, para a prestação de contas referente ao exercício de 2021, relatório execução orçamentária, aprovação orçamentária para 2022, apresentação, acompanhamento e avaliação de investimentos do IPSM. Se fizeram presentes os membros relacionados ao final da ata. Iniciada a sessão a presidente deu as boas vindas a todos os presentes. Em seguida o diretor contábil iniciou a apresentação dos resultados do 2º quadrimestre, relatório resumido da execução orçamentária, despesas, receitas, resultado orçamentário, transferências financeiras, demonstrativo da disponibilidade financeira, resultado financeiro, balanço orçamentário, orçamento fiscal e seguridade social para 2022. Balanço orçamentário das receitas do 2º quadrimestre de 2021: correntes realizadas R\$ 987.749,24 (novecentos e oitenta e sete mil, setecentos e quarenta e nove reais e vinte e quatro centavos); contribuições realizadas R\$ 1.282.273,81 (um milhão, duzentos e oitenta e dois mil, duzentos e setenta e três reais e oitenta e um centavos); receitas patrimoniais realizadas R\$ 467.707,03 (quatrocentos e sessenta e sete mil, setecentos e sete reais e três centavos); outras receitas correntes realizadas R\$ 84.640,82 (oitenta e quatro mil, seiscentos e quarenta reais e oitenta e dois centavos); receitas intra-orçamentárias (contribuições patronais do município, câmara e IPSM) realizadas R\$ 3.116.353,96 (três milhões, cento e

dezesseis mil, trezentos e cinquenta e três reais e noventa e seis centavos); total das receita realizadas ou arrecadadas R\$ 4.950.975,62 (quatro milhões, novecentos e cinquenta mil, novecentos e setenta e cinco reais e sessenta e dois centavos). Das despesas do 2º quadrimestre de 2021: correntes empenhadas R\$ 2.967.591,86 (dois milhões, novecentos e sessenta e sete mil, quinhentos e noventa e um reais e oitenta e seis centavos), liquidadas R\$ 2.964.924,66 (dois milhões, novecentos e sessenta e quatro mil, novecentos e vinte e quatro reais e sessenta e seis centavos); não processadas são despesas com tarifas bancárias que são estimadas no início do ano para cobertura durante o exercício; pessoal e encargos sociais empenhadas e liquidadas R\$ 2.883.678,11 (dois milhões, oitocentos e oitenta e três mil, seiscentos e setenta e oito reais e onze centavos); outras despesas correntes empenhadas R\$ 83.913,75 (oitenta e três mil, novecentos e treze reais e setenta e cinco centavos) e liquidadas R\$ 81.246,55 (oitenta e um mil, duzentos e quarenta e seis reais e cinquenta e cinco centavos); despesa intra-orçamentária empenhada e liquidada R\$ 7.436,64 (sete milhões, quatrocentos e trinta e seis reais e sessenta e quatro centavos); não houve movimentação de despesas de capital, investimentos, reserva de contingencia (estimativa de receita com despesas de nova pensões, aposentadorias imprevistas); no IPSM são mais fáceis de programar as receitas e as despesas podem haver fatos imprevisíveis que antecipem as despesas; total das despesas empenhadas R\$ 2.975.028,50 (dois milhões, novecentos e setenta e cinco mil, vinte e oito reais e cinquenta centavos), liquidadas R\$ 2.972.361,30 (dois milhões, novecentos e setenta e dois mil, trezentos e sessenta e um reais e trinta centavos). O resultado orçamentário confrontando a receita arrecadada de R\$ 4.950.975,62 (quatro milhões, novecentos e cinquenta mil, novecentos e setenta e cinco reais e sessenta e dois centavos) com a despesa executada de R\$ 2.975.028,50 (dois milhões,

novecientos e setenta e cinco mil, vinte e oito reais e cinquenta centavos), verificamos que houve superávit orçamentário de R\$ 1.975.947,12 (um milhão, novecentos e setenta e cinco mil, novecentos e quarenta e sete reais e doze centavos), fora essas receitas e despesas, o município transfere recursos denominados taxa de administração para cobertura de despesas do IPSM, tivemos total de ingresso de R\$ 125.238,81 (cento e vinte e cinco mil, duzentos e trinta e oito reais e oitenta e um centavos). O demonstrativo da disponibilidade financeira mostra que em 2020 o IPSM tinha patrimônio de R\$ 25.798,44 (vinte e cinco mil, setecentos e noventa e oito reais e quarenta e quatro centavos) e no 2º quadrimestre de 2021 passou a ter R\$ 2.798.104,28 (dois milhões, setecentos e noventa e oito mil, cento e quatro reais e vinte e oito centavos). Analisando os valores listados no balanço financeiro verifica-se um aumento nas disponibilidades em caixa no valor de R\$ 807.872,97 (oitocentos e sete mil, oitocentos e setenta e dois reais e noventa e sete centavos) em comparação ao exercício anterior. O saldo em caixa e equivalentes de caixa no valor R\$ 2.798.104,28 (dois milhões, setecentos e noventa e oito mil, cento e quatro reais e vinte e oito centavos), coincidem com os existentes no grupo disponível no balanço patrimonial e conciliado com os extratos bancários. Todas essas informações estão disponíveis no site do município. Também foi apresentado o orçamento LOA para o exercício de 2022, sendo estimado um total de receitas no montante de R\$ 10.000.000,00 (dez milhões) desdobrado por conta de receita entre: contribuição servidor ativo Prefeitura, Câmara e IPSM, fator redutor art. 2º. EC, acima do teto, redução constitucional; patronal dos servidores ativos da Prefeitura, Câmara e IPSM; parcelamentos, destes 02 (dois) terminarão em março de 2022; remuneração recursos; aportes para amortização déficit, compensações financeiras entre regimes de previdência. Essas previsões poderão ser ajustadas de acordo com a necessidade durante o próximo exercício. Quanto as

despesas estimadas em R\$ 10.000.000,00 (dez milhões), foram distribuídas: despesas com pessoal e encargos sociais (aposentadorias, pensões, ativos) R\$ 6.620.000,00 (seis milhões, seiscentos e vinte mil reais); outras despesas correntes R\$ 546.000,00 (quinhentos e quarenta e seis mil reais); despesas de capital R\$ 5.000,00 (cinco mil reais); reserva de contingência R\$ 2.829.000,00 (dois milhões, oitocentos e vinte e nove mil reais). Caso uma despesa supere o projetado, será feito novo rateio. Foi apresentado os enquadramentos dos fundos de investimentos conforme Resolução nº 3922/10 e o percentual que cada categoria tem aplicado, no momento trabalhamos apenas com renda fixa. O ano de 2021 vem seguindo com altos e baixos em decorrência ainda do Covid e todas as suas implicações no mercado financeiro. A dificuldade em atingir a meta atuarial é um problema recorrente para maioria dos RPPS, no entanto, essa diretoria buscando melhores rendimentos para carteira do IPSM, está trabalhando para contratação de assessoria de investimentos. No mês de agosto fechamos com (85,29%) dos recursos alocados conforme art. 7º I, "b" e (14,71%) art. 7º, IV, "a" da resolução 4.695/2018 DO CMN. A distribuição dos recursos por instituição financeira apresenta: 72,74% Banco do Brasil S/A com R\$ 19.064.470,23 (dezenove milhões, sessenta e quatro mil, quatrocentos e setenta reais e vinte e três centavos); 13,85% Caixa Econômica Federal com R\$ 3.630.150,65 (três milhões, seiscentos e trinta mil, cento e cinquenta reais e sessenta e cinco centavos) e 13,41% Banco Bradesco S/A com R\$ 3.514.408,30 (três milhões, quinhentos e quatorze mil, quatrocentos e oito reais e trinta centavos). Encerramos os períodos de 1º, 2º e meados do 3º trimestre/2021 com resultado abaixo do esperado, não conseguindo atingir a meta atuarial. Os fundos da carteira do IPSM no mês de agosto performaram em sua maioria negativos: BB Previd RF IRF-M (-2,8217); BB Previd RF IMA-B TP (-2,3149); BB Previd RF IMAB 5+ (-5,5545); BB

Previd RF IDKA 2 (1,6836); BB Prev RF Aloc (-1,3737); BB Previd RF IRF-M 1+ (-534,03); BB Previd RF Perfil (2,1734); Caixa Brasil IMA-B 5 (1,3039); Caixa Brasil IRF-M 1+ (-5,3797); Caixa Brasil Gestão Estratégica (-1,5125); Bradesco FI Referenciado do DI Premium (2,34); Bradesco FIC Renda Fixa Alocação Dinâmica (-1,50). Dr. Ederton reconheceu e reforçou a importância de contratação de assessoria para segurança nos investimentos. Senhor Osvaldo Okonoski, Secretário de Finanças, esclareceu que estão trabalhando para o cumprimento do aporte anual e próximos anos, pois o valor para o ano que vem passa de dois milhões, o que torna inviável para o Município. Está sendo estudado possibilidade de aumentar o patronal, no entanto precisa estar atento ao índice com folha de pessoal. A presidente o IPSM, senhora Eliana agradeceu ao secretário de finanças pela parceria, ressaltou que está sendo feito estudo para reforma da lei da previdência, seguindo a reforma do estado, onde os inativos passarão a contribuir a partir de três salários mínimos, visando buscar diminuir o déficit. Passou a palavra do senhor Marcos, diretor previdenciário para explanar um pouco sobre a previdência complementar. Senhor Marcos falou sobre a necessidade da reforma da previdência e obrigatoriedade da previdência complementar, a lei está na câmara para aprovação, o impacto maior será para quem recebe mais que o teto da previdência, tendo a possibilidade de adesão aos que recebem menos que o teto da previdência. Os servidores novos entram automaticamente na previdência complementar. Explanou sobre a necessidade da capacitação dos conselheiros. O Secretário de Finanças abordou a importância de novos gestores terem a preocupação com o aporte e déficit, buscando soluções para reduzi-lo e ao mesmo tempo o IPSM ter condições de honrar os compromissos com atuais e novos benefícios. Nada mais havendo a tratar, a senhora Presidente deu por encerrada a presente reunião, cuja Ata segue lavrada por mim Susana Aparecida

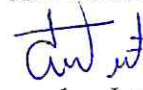
Borelli, que a submeterei à aprovação dos demais membros e devidamente colherei suas assinaturas.


Eliana Reolon Brandelero - Diretoria Executiva e Administrativa;
Comitê investimentos.

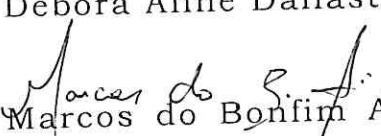

Silvestre Kelnar - Diretoria Executiva e Administrativa.

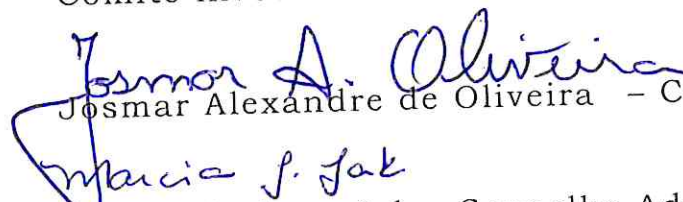

Rocimara Ayres Martins - Diretoria Executiva e Administrativa.

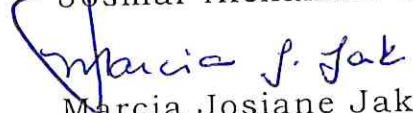

Susana Aparecida Borelli - Diretoria Executiva e Administrativa;
Comitê investimentos.


Erderton de Lara Magalhães - Diretor Jurídico Previdenciário do
IPSM.


Débora Aline Dallastra - Diretoria Executiva e Administrativa.


Marcos do Bonfim Aires - Diretoria Executiva e Administrativa;
Comitê investimentos e Conselho Administração.

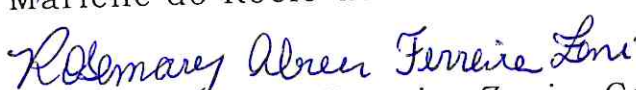

Josmar Alexandre de Oliveira - Conselho Administração


Marcia Josiane Jak - Conselho Administração


Edson Jose Valendorff - Conselho Administração


Kassia Cristina Talini Huf - Conselho Administração


Marlene do Rocio dos Santos - Conselho Administração

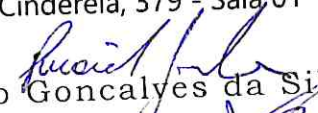

Rosemary Abreu Ferreira Zeni - Conselho Administração



Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Cantagalo - PR

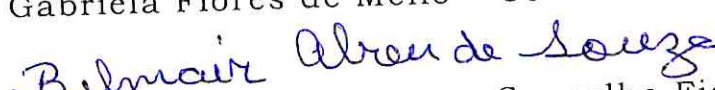
CNPJ 11.269.152/0001-00

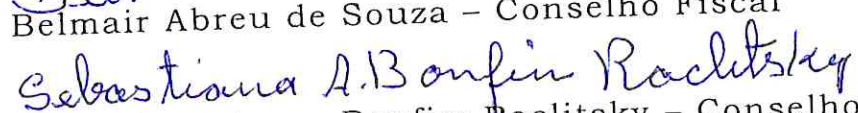
Rua Cinderela, 379 - Sala 01 - CEP 85.160-000 - e-mail: ipsm@cantagalo.pr.gov.br - Cantagalo-PR.


Ricardo Gonçalves da Silva - Conselho Fiscal


Jenifer Lorraine da Silva de Lima - Conselho Fiscal

Gabriela Flores de Mello - Conselho Fiscal


Belmair Abreu de Souza - Conselho Fiscal


Sebastiana Ayres Bonfim Raclitsky - Conselho Fiscal


Osvaldo Okonoski - Secretário de Finanças