ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL, realizada aos vinte e quatro do mês de fevereiro de 2025 nas dependências do IPRC, na sala de reuniões. Estiveram presentes: Alexandre Josué Maximiano, Daniel Carlos Carrilo, Rosemeire Marques R. Archangelo, Aline Lahr Piccaglia e Michele Cristina Moscato, a reunião começou as 13:30 com a palavra de Daniel que como foi o mais votado dando início a escolha do Presidente e Secretario por votação, ficando escolhido por unanimidade Daniel como Presidente e Alexandre como Secretário do Conselho Fiscal Gestão 2025 – 2029. Daniel solicitou em que num momento oportuno seja realizada uma revisão do Regimento Interno do Conselho Fiscal, em seguida foi elaborado o calendário de reuniões para todo o ano, com início das reuniões as 13:30 h. o mesmo pode sofrer alterações caso necessário

24/03/2025 – segunda – feira

28/04/2025 – segunda – feira

26/05/2025 – segunda – feira

23/06/2025 – segunda – feira

21/07/2025 – segunda – feira

25/08/2025 – segunda – feira

22/09/2025 – segunda – feira

20/10/2025 – segunda – feira

24/11/2025 – segunda – feira

22/12/2025 – segunda – feira

Em seguida foi analisado o balancete do mês de janeiro do IPRC

CONSELHO FISCAL

Mês de Referência: DEZEMBRO DE 2024

Local e Data da apreciação: Rio Claro, 24/02/2025 - IPRC

Contas do IPRC (LC Municipal 023/2007, Art. 77, II,III)

(X) Examinado (Art.77 Inciso II da LC. 023/2007)

INDICAÇÃO DO CONSELHO FISCAL

O CF indica

- **APROVAÇÃO COM RESSALVAS** pela falta de repasses do patronal NO MÊS DE NOVEMBRO e a falta de cobrança com relação aos meses de novembro, dezembro, que deveriam ter sido pagas para esta fiscalização de contas.

RECEITAS E DESPESAS

Referente análise de balancete de DEZEMBRO/24, este Conselho Fiscal informa que: este Instituto teve como receita **R$ 8.460.512,46.** E como **DESPESAS** informadas pela Diretoria Financeira realizadas no MÊS de DEZEMBRO, foram de: **R$ 10.327.112,73.** Todas as despesas estavam de acordo com os contratos do Instituto e folha de pagamento dos inativos e pensionistas. Totalizando um retorno no mês de **R$ - 1.866.600,27 NEGATIVO**. No mês de DEZEMBRO o valor da folha de pagamento entre pensionistas e aposentadorias incluindo a folha do mês mais o décimo terceiro: **R$ 9.478.156,66** (excluindo os valores do 13º que foi efetuado o pagamento no mês de aniversário).

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO E AUTARQUIAS

Referente análise de balancete de DEZEMBRO/24, este Conselho Fiscal informa que: este Instituto teve como receita REFERENTE PLANO PREVIDENCIÁRIO E PLANO FINANCEIRO, PARCELAMENTOS e COMPREV **R$ 6.399.088,81. Os entes repassaram os valores referentes a DEZEMBRO dos inativos, pensionistas, parcelamentos, servidor e patronal como segue: PREFEITURA R$ 4.444.864,85: houve** o pagamento das parcelas número 29ª e 30ª parcela 01/2022; parcelas 83ª e 84º dos contratos 2234 e 2261; **NÃO HOUVE O PAGAMENTO** do patronal dos meses de Setembro/23 a DEZEMBRO/24, porém houve parcelamento aprovado sob o termo de acordo e confissão de débitos previdenciários nº 01 e 02/2024, que incluiu os débitos referentes ao patronal dos meses de setembro de 2023 a outubro de 2024; **DAAE** R$ 89.131,99; **FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE SAÚDE** R$ 1.425.338,77**, efetuou o pagamento** das parcelas número 29ª e 30ª termo 02/2022; fez o pagamento das parcelas 84ª dos contratos 2234 e 2261; **NÃO HOUVE O PAGAMENTO** do patronal dos meses de Setembro/23 a NOVEMBRO/24 do previdenciário, porém houve parcelamento aprovado sob o termo de acordo e confissão de débitos previdenciários nº 03 e 04/2024, que incluiu os débitos referentes ao patronal dos meses de setembro de 2023 a outubro de 2024; **ARQUIVO** R$ 14.026,46; **CÂMARA MUNICIPAL** R$ 382.046,04; **IPRC** R$ 5.932,52; **COMPREV** R$ 37.748,18.

INVESTIMENTO

Em relação aos investimentos no montante do mês de DEZEMBRO observa-se nas aplicações retorno NEGATIVO de **R$ - 4.426.478,69**, entre renda FIXA e VARIÁVEL, A

meta para O MÊS era de 0,92% e fechou em 0,79% POSITIVO. Ao analisar a meta anual identificou-se que até o presente momento o retorno dos investimentos apresentou 3,77% quando a meta acumulada até o mês de DEZEMBRO apresenta-se em 9,95% de acordo com relatório da Crédito e Mercado assessoria. Uma diferença de 6,18% negativo. Porém faz-se a ressalva que essa diferença entre a meta e a porcentagem apresentada pela Crédito& Mercado é contábil. Pois, a carteira de investimento do IPRC tem 95% de aplicações rendendo acima da meta (fundos DI e títulos públicos NTN-B, que são os fundos de Vértice), que na sua finalização e recompra do governo será pago IPC mais juros que variam de 5,8% até 8% ao ano o que faz com que o IPRC atinja a meta atuarial. Pois esse valor será resgatado na data prevista do vencimento do título e a diferença se dá porque a contabilidade se faz com marcação a mercado, e isso supõe que ele é negociável no mercado diariamente. O que não ocorre com os títulos do IPRC , pois não são negociáveis no mercado financeiro e sim será resgatado na data do vencimento com o valor que foi comprado, já mencionado anteriormente.

SALDO DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO OBRIGATÓRIA

Saldo remanescente aplicados nos seguintes fundos:

BB. FLUXO FIC PREVIDÊNCIÁRIO 93.847-5 $
71.324,85

BB PREVIDÊNCIÁRIO RF PERFIL $
6.793.928,89

CAIXA BRASIL REF. DI LP
$6.182.690,74

FIC CAIXA AUTOMATICO POLIS RR
$0,01

TOTAL
$13.047.944,49

SALDO DO FUNDO DE OSCILAÇÃO DE RISCO

Saldo remanescente aplicados nos seguintes fundos:

BB. FLUXO FIC PREVIDÊNCIÁRIO 93.848-3	$0,00
BB PREVIDENCIÁRIO RF PERFIL	$3.248.806,42
TOTAL	**$3.223.130,80**

RESUMO

O total acumulado nos investimentos deste instituto totaliza-se em DEZEMBRO/24 **R$555.085.832,27** valor menor comparado ao mês de NOVEMBRO/24 de **R$-6.593.990,44, devido ao não repasse do patronal e retorno negativo dos**

investimentos, pois foi necessário seguir as orientações do tribunal de contas e apesar de ser um retorno contábil deve ser considerado conforme informações anteriores.

A Diretora Financeira do IPRC informou a situação financeira de pagamentos atuais relatando que os repasses patronais da Prefeitura e Fundação Municipal de Saúde estão em atrasos os meses de nov. 2024 / dez. 2024 / 13º salário / jan. 2025.

Daniel C. Carrilo
Presidente C.F.

Alexandre J. Maximiano
Secretário C.F.

Aline L. Piccaglia
Membro C.F.

Michelle C. Moscato
Membro C.F.

Rosemeire Archangelo
Membro C. F.