



ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL, realizada aos vinte e dois dias do mês de Setembro de 2025, na sala de reuniões dependências do IPRC. Estiveram presentes: Alexandre Josué Maximiano, Daniel Carlos Carrilo, Rosemeire Marques Ribeiro Archangelo, Aline Lahr e Michele Moscato, registramos também a presença do superintendente Lineu Viana, a reunião começou às 13h30

CONSELHO FISCAL

Mês de Referência: JULHO DE 2025

Local e Data da apreciação: Rio Claro, 22/09/2025 - 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

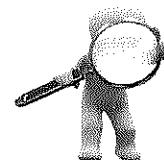
O CF indica

- **APROVAÇÃO COM RESSALVAS** pela falta de repasses do patronal NO MÊS DE NOVEMBRO, DEZEMBRO, 13º/2024 e JANEIRO/2025 a JUNHO/25. E ordens de pagamentos sem assinatura do Superintendente;
- **Indica transferir R\$14.000.000,00 (catorze milhões de reais) do valor que consta na conta de taxa de administração para as aposentadorias e pensões.**
- Solicitar ao Superintendente assinar as ordens de pagamento (todas as ordens do mês de julho não estão assinadas).

RECEITAS E DESPESAS

Referente análise de balancete de JULHO/25, este Conselho Fiscal informa que: este Instituto teve como receita (e receita extra) **R\$ 7.181.056.87**; como **DESPESAS** informadas pela Diretoria Financeira realizadas no MÊS de JULHO, foram de: **R\$7.668.480,27**. 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\$ 487.423,40 NEGATIVO**. No mês de JULHO o valor da folha de pagamento entre pensionistas e aposentadorias incluindo a folha do mês mais o décimo terceiro: **R\$7.553.490,86**. (o valor da folha de pagamento ficou com valor maior que no mês anterior devido pagamento dos décimos terceiros salários antecipados dos meses de junho, julho e agosto)

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO E AUTARQUIAS



Referente análise de balancete de JULHO/25, este Conselho Fiscal informa que: este Instituto teve como receita REFERENTE PLANO PREVIDENCIÁRIO E PLANO FINANCEIRO, PARCELAMENTOS e COMPREV **R\$5.970.054,24. Os entes repassaram os valores referentes a JUNHO dos inativos, pensionistas, parcelamentos, servidor e patronal. Com exceção dos repasses da Câmara Municipal e o IPRC que são referentes aos repasses do mês de JULHO como segue:**

PREFEITURA R\$ 4.047.534,76: houve o pagamento das parcelas número 35ª do contrato 01/2022; parcelas 89ª dos contratos 2234 e 2261; parcelas 05ª dos contratos 001 e 002/202. As parcelas do pagamento dos parcelamentos estão sendo pagas em atraso, há duas parcelas em atraso. **Não houve** repasse do patronal de NOVEMBRO/24, DEZEMBRO/24, 13º/24, JANEIRO/25 a JUNHO/25. **DAAE R\$ 84.623,65; FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE SAÚDE R\$ 1.557.598,88, efetuou o pagamento** das parcelas número 37º termo 02/2022 e 91ª dos contratos 2234 e 2261; parcelas 06ª dos contratos 003 e 004/2024; **não houve** o pagamento dos repasses do patronal referente aos meses NOVEMBRO e DEZEMBRO/24, 13º/2024, JANEIRO/2025 e JUNHO/25. **ARQUIVO R\$ 7.652,25. CÂMARA MUNICIPAL R\$ 207.516,82; IPRC R\$ 5.519,21; COMPREV R\$ 59.608,67** referente ao mês de MAIO/25.

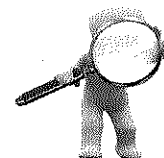
INVESTIMENTO

Em relação aos investimentos no montante do mês de JULHO observa-se nas aplicações retorno POSITIVO de **R\$ 889.310,62**, entre renda FIXA e VARIÁVEL, A meta para O MÊS era de 0,72% e fechou em 0,14% POSITIVO. Para o período a meta acumulada era de 6,25% e fechou o período, compreendendo os meses de janeiro a JULHO 7,71%. Porém, é preciso apontar que esses valores de retorno no mercado financeiro são contábeis, 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 fundos de investimentos: **TOTAL: R\$ 17.357.960,27**

SALDO DO FUNDO DE OSCILAÇÃO DE RISCO Saldo remanescente aplicados no **TOTAL: R\$3.505.741,65**





RESUMO

O total acumulado nos investimentos deste instituto totaliza-se em JULHO/25 **R\$613.913.795,89** valor **MENOR** comparado ao mês de JUNHO/25 de **R\$ 810.296.77**. Esse valor se deve pelo **NÃO REPASSE DO PATRONAL DA PREFEITURA E FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE SAÚDE** e as despesas terem sido valor maior que as receitas e retorno dos investimentos.


ALEXANDRE JOSUÉ MAXIMIANO


ALINE LAHR PICCAGLIA


DANIEL CARLOS CARRIÃO


MICHELLE CRISTINA MOSCATO


ROSEMEIRE MARQUES RIBEIRO ARCHANGELO

Nada mais havendo a ser tratada, a reunião foi encerrada às 15h30, com agradecimento a todos pela presença, eu Alexandre Josué Maximiano, Secretário do Conselho Fiscal redigi a presente ATA.