PREFEITURA DE MANAUS

ATA DA DÉCIMA REUNIÃO ORDINÁRIA DE 2020 DO CONSELHO FISCAL DA MANAUS PREVIDÊNCIA – COFIS.

Aos 06 (seis) dias do mês de outubro de 2020 (dois mil e vinte), às 09h30 (nove horas e trinta minutos), na sala virtual do programa ZOOM, por meio de teleconferência, com a presença dos Membros do COFIS, **Suani dos Santos Braga** (Presidente), **Rosiane da Silva Brito** (membro titular), **Eli Camilo Cústodio** (membro titular), **Mariolinda Côrrea Garcia dos Santos** (membro titular) e **Antonio da Silva Breves** (membro titular), foi aberta a reunião e, verificada a existência de quórum deu-se início aos trabalhos. Foram disponibilizados previamente e em formato digital, pela MANAUSPREV, os demonstrativos de agosto de 2020, conforme a Resolução COFIS nº 003/2016, artigo 2º, itens "A" a "t". Após análise dos membros, passou-se à deliberação do dia: **Item I** – Aprovação do Balancete do mês de agosto de 2020; **Item II** – Aprovação da Resolução n.º 01/2020 – COFIS/MANAUS PREVIDÊNCIA, que revisa o Regimento Interno do COFIS, e **Item III – Análise do processo N.º 2020.17848.17891.0.000412. Item I: a) QUANTO AS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS**. O conselheiro Antonio Breves relatou que a receita da Manausprev referente ao mês de agosto foi da ordem de R$ 24.803.983,26, verifica-se que houve uma queda de R$ 6.864.007,40, isso porque, no mês de agosto não houve Ressarcimento-Devolução de Sobra da Taxa de Administração do RPPS, o que pode ser verificado através da rubrica 7928031101 do Anexo 10 – Receita Consolidada. Com relação à Remuneração dos Investimentos do RPPS, rubrica 13210044100, observa-se que houve um aumento, em agosto totalizou R$ 1.092.921,53 e em julho essa remuneração foi de R$ 675.428,51, é que em agosto recebeu-se os juros do fundo de vértice da Caixa 2030, esse fundo paga nos meses de fevereiro e agosto. O valor foi de R$ 1.065.666,93, que somado aos rendimentos dos fundos DI resultou no montante de R$ 1.092.921,53, de acordo com o Relatório de Rentabilidade Agosto/2020. No que diz respeito à Remuneração dos Serviços Administrativos, rubrica 761001100, houve uma pequena queda em agosto, que foi de 1.305.842,27 e em julho importou em R$ 1.309.068,64. A Restituição de Benefícios Previdenciários, rubrica 1928031101, em agosto foi da ordem de R$ 612.501,38 e em julho R$ 606.817,01, um leve aumento em relação ao mês imediatamente anterior. Esse foi o comportamento da Receita da Manausprev em relação ao mês de agosto, considerando os itens de maior impacto.

b) BALANCETES AGOSTO DE 2020: A Conselheira Mariolinda Garcia, em análise ao balancete financeiro do mês de agosto/2020 da Manaus Previdência: **b) 1**. **Constatou o equilíbrio de natureza patrimonial entre as unidades gestoras 630201 – Manaus Previdência, 630202 – Plano Previdenciário e 630203 – Plano Financeiro**. Os setores de Contabilidade e Financeiro da Manaus Previdência apresentaram Nota Explicativa: **b) 2. ACOMPANHAMENTO DO ATENDIMENTO AS DELIBERAÇÕES DA 9ª ATA DO COFIS,** nos seguintes termos: **b) 2.1.**"**E, dando continuidade ao saneamento das pendências, recomenda-se a verificação continua das obrigações de longo prazo, pois constam saldos de fornecedores, no montante de R$ 42.052,33, e de consignados, no montante de R$ 61.369,58, que conforme a planilha da composição dos passivos do mês de julho/2020 apresentam saldos do período de 2010 a 2019.**" Informo que esta atividade

DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SUANI DOS SANTOS BRAGA EM 21/10/2020 15:25:52
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: ELI CAMILO CUSTÓDIO EM 21/10/2020 15:00:37
DOCUMENTO ASSINADO ELETRONICAMENTE POR MAIS 3 USUÁRIOS
VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTE DOCUMENTO EM http://siged.manaus.am.gov.br/cadastrousuarioexterno/verificacao.aspx INFORMANDO O CÓDIGO: 9837A8E2

de análise continua em permanente acompanhamento pelo Setor Financeiro – SFIN e que os trabalhos referentes aos exercícios anteriores estão em execução pelos Setores Financeiros - SFIN e Gestão de Pessoas - SGEP com acompanhamento em reuniões semanais e mensais junto a Gerência e Diretoria de Administração e Finanças; **Item considerado atendido parcialmente, aguardando finalização do saneamento. b) 2.2. "A Depreciação Acumulada apresentou o montante de R$ 2.272.677,52, com diferença de R$ 0,01 do Sistema PMM, por motivo de arredondamento."** Encaminho e-mail resposta quanto ao questionamento deste Conselho Fiscal, concluída conforme Anexo 1 – conta a resposta da SEMAD: "Informo que esta divergência, à época da emissão do relatório competência julho/2020, já estava sendo analisada pelo SEMAD e acompanhada pelo SMAT. Em agosto desse ano, a SEMAD informou a correção do problema e após análise e confirmamos pelo SMAT da divergência, a correção foi implementada no Sistema PMM, de modo que a partir da competência agosto/2020 os relatórios não apresentarão essa divergência". **Item considerado atendido. b) 3. Ressaltando-se o recebimento de aporte pelo Plano Financeiro no valor de R$ 1.522.119,21, referente ao complemento da folha dos aposentados e pensionistas do MANAUSPREV para o mês de agosto/2020. b) 4. DOS BENS PATRIMONIAIS** consta o saldo acumulado do Inventário de Bens**,** que somado ao saldo acumulado dos Intangíveis, totalizando R$ 6.395.317,40, tendo um acréscimo de R$ 2.010,00, com relação ao saldo do mês anterior, referente à aquisição de um projetor; a Depreciação Acumulada apresentou o montante de R$ 2.296.575,24, ambos sem diferenças quando comparado aos saldos do Sistema PMM; o Estoque, conta 115610100 – Almoxarifado de material de consumo, no valor de R$ 29.877,09, iguala-se ao saldo apresentado no sistema PMM, sendo que sofreu acréscimo de R$ 3.870,00, com relação ao mês de julho, devido à aquisição de material de expediente. **c) ANÁLISE DAS FOLHAS DE PAGAMENTO REFERENTE A AGOSTO/2020.** Continuando, o conselheiro Eli Camilo analisou os processos de folha de pagamento do mês de agosto de 2020, como segue: c) 1. FUNCIONÁRIOS E SERVIDORES com o valor de R$ 655.487,57 (seiscentos e cinquenta e cinco mil, quatrocentos e oitenta e sete reais e cinquenta e sete centavos), no Processo Nº. 2020.17848.17869.0.000476, com laudos técnicos nºs 286/2020 (fls.255 e 256) e 300/2020 (fls.340) – AUDIN/MANAUS PREVIDÊNCIA. c) 2. PENSIONISTAS com o valor de R$ R$ 4.292.091,94 (Quatro milhões, duzentos e noventa e dois mil, noventa e um reais e noventa e quatro centavos), no Processo Nº. 2020.17848.17852.0.000457, com laudo técnico nº 284/2020 (fls.94) AUDIN/MANAUS PREVIDÊNCIA. c) 3. APOSENTADOS com o valor de R$ 22.420.186,25 (Vinte e dois milhões, quatrocentos e vinte mil, cento e oitenta e seis reais e vinte cinco centavos), no Processo Nº2020.17848.17852.0.000456, com laudo técnico nº. 283/2020 - AUDIN/MANAUS PREVIDÊNCIA (fls.117 e 118). c) 4. **Foi identificado um acréscimo de R$ 65.394,96 (Sessenta e cinco mil, trezentos e noventa e quatro reais e noventa e seis centavos) na folha de agosto em relação à folha de julho,** mas que se justifica, pois também consta um quantitativo de 27 (vinte e sete) novos aposentados na PMM. c) 5. **As folhas analisadas, referente aos funcionários, servidores, pensionistas e aposentados apresentaram processos digitais regulares**, que foram atestados pelos laudos técni-

DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SUANI DOS SANTOS BRAGA EM 21/10/2020 15:25:52
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: ELI CAMILO CUSTÓDIO EM 21/10/2020 15:00:37
DOCUMENTO ASSINADO ELETRONICAMENTE POR MAIS 3 USUÁRIOS
VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTE DOCUMENTO EM http://siged.manaus.am.gov.br/cadastrousuarioexterno/verificacao.aspx INFORMANDO O CÓDIGO: 9837A8E2

cos, emitidos pelo controle interno. c) 6. **O pagamento das obrigações patronais, as guias de recolhimento e os comprovantes de repasses financeiros**, relativos a contribuições e tributos, foram apresentados de forma regular, inseridos nos devidos processos. **c) 7**. **TERMOS DE PARCELAMENTOS OU CONFISSÃO DE DÉBITOS VIGENTES. C) 7.1** Consta entre a Prefeitura Municipal de Manaus e Manaus Previdência, o termo de acordo de reparcelamento e confissão de débitos previdenciários **(ACORDO CADPREV Nº 01366/2017)** referente aos parcelamentos originais nºs 00252/2016; 00400/2016 e 00574/2016 conforme processo nº 2018.17848.17890.0.000522. **c) 7.2** termo de acordo de reparcelamento e confissão de débitos previdenciários **(ACORDO CADPREV Nº 01357/2017)** referente aos parcelamentos originais nºs 00251/2016; 00401/2016; 00575/2016 e 1158/2013; **c) 7.3 (ACORDO CADPREV Nº 02063/2017)** referente ao parcelamento original nº 01180/2013, conforme processo nº 2018.17848.17890.0.000525. **c) 7.4 Acordo CADPREV Nº 01184/2013,** entre Câmara Municipal de Manaus e Manausprev, que trata sobre o termo de acordo de reparcelamento e confissão de débitos previdenciários, (Repactuação do termo de reparcelamento nº 003/2009 e ao termo de parcelamento nº 001/2012, referente ao período de agosto a outubro de 2012. 240 parcelas), conforme processo nº 2013/1119/1131/00014. **c) 7.5**. **Todos os acordos estão adimplentes com a MANAUSPREV. D) DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:** Seguindo a conselheira Rosiane Brito, analisou os relatórios das planilhas de controle dos contratos e aditivos apresentados pelo setor de contratos e o detalhamento das contas dos contratos executados no sistema AFIM verificou a normalidade dos documentos e o cumprimento dos pagamentos e os registros adequadamente, percebe-se equilíbrio e zelo com o recurso público o que se refere às despesas fixas e correntes da Autarquia: **d) 1. CONSTATOU O EQUILÍBRIO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIO EMPENHADAS POR FONTES**: **UNIDADES GESTORAS 630201–MANAUS PREVIDÊNCIA,** fonte 02620001 (Taxa administrativa Previdenciária): R$ 2.064.332,90, fonte 02620002 (taxa administrativa Financeira): R$ 7.820.11,04, fonte 06620001 (Taxa de Administração - PPREV - Exercícios Anteriores): R$ 1.299.896,04, fonte 06620002 (Taxa de Administração - PFIN. - Exercícios Anteriores): R$ 9.835.401,83. **Total da despesa empenhada na UG 630201 foi no montante de R$ 21.019.741,81**. **d) 2. UNIDADE GESTORA 630202 – PLANO PREVIDENCIÁRIO**: fonte 02600001 (Plana Previdenciária legislativa): R$ 5.097.787,57 fonte 02600002 (Plano Previdenciário-Executivo): R$ 31.931.034,21, fonte 02940010 (Rem Dep. Banc. Recur. Vinc. - rec. Previdenciários): R$ 89.005,50. **Total da despesa orçamentária da UG 630202 foi no montante de R$ 47.972.449,58. d) 3. UNIDADE GESTORA 630203 – Plano Financeiro:** 0010000- (Recursos Ordinários): R$ 6.211.524,79 fonte 02610001 (Plano Financeiro-Legislativo): R$ 15.612.701,59, fonte 02610002 (Plano Financeiro-Executivo): R$ 118.036.115,85, 02940010 (Rem Dep. Banc. Recur. Vinc. - REC. PREVIDENCIÁRIOS) : R$ 30.000,89, fonte 03100000 (Cessão Onerosa do Bônus de Assinatura do Pré-Sal): R$ 11.228.402,91. Fonte 06610001 (Taxa de Administração - PFIN. – Exercício Anteriores): R$ 14.061.661,12. **Total da despesa empenhada na UG 630103 foi no montante de R$ 188.633.543,60. d) 4. RELATÓRIO APRESENTADOS PELO SETOR DE CONTRATOS** observou-se

DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SUANI DOS SANTOS BRAGA EM 21/10/2020 15:25:52
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: ELI CAMILO CUSTÓDIO EM 21/10/2020 15:00:37
DOCUMENTO ASSINADO ELETRONICAMENTE POR MAIS 3 USUÁRIOS
VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTE DOCUMENTO EM http://siged.manaus.am.gov.br/cadastrousuarioexterno/verificacao.aspx INFORMANDO O CÓDIGO: 9837A8E2

PREFEITURA DE MANAUS

que tanto as planilhas de controle dos contratos e aditivos quanto o sistema afim encontram-se com suas ações devidamente registradas, **houve o cumprimento das obrigações. e) POSIÇÃO DOS INVESTIMENTOS EM AGOSTO 2020:** Por derradeiro, a conselheira Suani Braga constatou o correto lançamento do relatório de investimento do mês de agosto /2020 no sistema de administração Financeira - AFIM. **e)1 RENTABILIDADE DO MÊS DE AGOSTO POR FUNDO DE INVESTIMENTO e) 1.1** – **MANAUS PREVIDÊNCIA-UG 630201,** renda fixa (curto prazo) da taxa de administração previdenciária, rentabilidade no montante positivo de R$ 3.770,45, renda fixa (curto prazo) da taxa de administrativa financeira no valor positivo de R$ 5.739,01. **Totalizando na UG 630201 uma rentabilidade positiva de R$ 9.509,46. e) 1.2. – PLANO PREVIDENCIÁRIO -UG .630202 ,** rentabilidade da Renda fixa (curto prazo) no montante de negativo de R$ 3.862.950,69, Renda fixa (longo Prazo) no valor negativo de R$ 2.774.719,18, Renda variável (curto prazo) no valor positivo de R$ 6.895740,79, renda variável (longo Prazo) valor negativo de R$ 721.168,91. **Totalizando na UG 630202 um rendimento negativo no montante de R$ 463.0977,99. e) 1.3. – PLANO FINANCEIRO -UG 630203,** rentabilidade de renda fixas no montante positivo de R$ 13.255,86, juros, dividendos e amortizações totalizaram o valor positivo de R$ 1.864.928,22. **Totalizando na UG 630203 um rendimento positivo no montante de R$ 1.878.182,08. e) 2 RENTABILIDADE TOTAL DA MANAUSPREV EM AGOSTO,** rendimento positivo de 17.441.6775,66 mas o rendimento negativo de 16.017.080,11, **totalizando um rendimento positivo da Autarquia, em agosto, de R$ 1.424.5954,55. E) 3. COMPOSIÇÃO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTO,** em agosto, conforme política de investimento**: e) 3.a. FI Renda fixa - Títulos Públicos (art. 7º, I, a):** no montante de R$ 53.302.014,54 (4,73%) ; **e) 3.b. FI Renda fixa - Títulos Públicos (art. 7º, I, b):** o valor de R$ 270.669.166,96 (24,02%) ; **e) 3.c. FI Renda fixa (art. 7º, IV, a):** corresponde a R$ 234.027.449,36 (20,76%), ; **e) 3.d. FIDCs (art. 7º,VII, a):** no montante de R$ 7.867.096,80 (0,70%);**e) 3.e. FI Renda fixa - Crédito Privado (art. 7º,VII, b):** composto pelo montante de R$ 64.697.992,69 (5,74%). **e) 3.f. FI de Renda variável (art. 8º, II, a):** totalizou R$ 288.161.391,96 (5,73%). **e) 3.g. FI de Renda variável (art. 8º, III):** valor total de R$ 60.477.865,30 (5,37%); **e) 3.h. FI de Renda variável (art. 8º, IV, a) :** no montante de R$ 22.867.417,10 (2,03%), **e) 3.i. FI de Renda variável (art. 8º,IV, b):** composição no valor total de R$ 17.029.071,98 (1,51%), **e) 3.j. FI de Renda variável (art. 9º, II):** montante de R$ 68.342.966,21 (6,06%); **e) 3.l. FI de Renda variável (art. 9º, III):** composição no valor de R$ 39.59.601,60 (3,51%). **Totalizando os valores da carteira de investimento da MANAUSPREV, em agosto, no montante de R$ 1.127.042.034,50 (100%)**. **Foi aprovado, por este colegiado, o balancete de agosto de 2020. ITEM II: APROVAÇÃO DA RESOLUÇÃO 01/2020 COFIS/MANAUSPREV, QUE REVISA O REGIMENTO INTERNO DO COFIS,** item apreciado por unanimidade pelo colegiado do COFIS. **ITEM III: ANÁLISE E PROVIDÊNCIA AO PROCESSO Nº2020.17848.17891.0.000412.** Apreciado pelo conselho, considerado as Normas Brasileiras de Contabilidade, a NBCTS08, sobre bens intangíveis, e se tratando de intangível interno, esse conselho deliberou o retorno do processo, ao setor de patrimônio, para revisão do reco-

DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SUANI DOS SANTOS BRAGA EM 21/10/2020 15:25:52
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: ELI CAMILO CUSTÓDIO EM 21/10/2020 15:00:37
DOCUMENTO ASSINADO ELETRONICAMENTE POR MAIS 3 USUÁRIOS
VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTE DOCUMENTO EM http://siged.manaus.am.gov.br/cadastrousuarioexterno/verificacao.aspx INFORMANDO O CÓDIGO: 9837A8E2

nhecimento do bem pelo método do valor justo, encaminhar para a SEMAD realizar o reconhecimento desse valor justo, através do documento chamado DAI. Ou seja, pelo preço de mercado de bens intangíveis similares menos a amortização pelo uso do mesmo, após esse procedimento, retornar ao COFIS, para deliberação. Finalizados os assuntos da Pauta, a Conselheira Presidente Suani dos Santos Braga, redigiu e lavrou a presente ata, que assina com os demais membros/conselheiros deste Conselho Fiscal inframencionados.

- Suani dos Santos Braga.....….....…..……
- Eli Camilo Custódio.….....……...
- Mariolinda Côrrea Garcia dos Santos.....…...……..
- Antonio da Silva Breves .....….....……...
- Rosiane da Silva Brito ……..…..……..……

DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SUANI DOS SANTOS BRAGA EM 21/10/2020 15:25:52
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: ELI CAMILO CUSTÓDIO EM 21/10/2020 15:00:37
DOCUMENTO ASSINADO ELETRONICAMENTE POR MAIS 3 USUÁRIOS
VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTE DOCUMENTO EM http://siged.manaus.am.gov.br/cadastrousuarioexterno/verificacao.aspx INFORMANDO O CÓDIGO: 9837A8E2

REGISTROS DE ASSINATURAS ELETRÔNICAS

O arquivo 20201021133234_ata_da_10__reuni_o_ordin_ria_do_cofis_06.10.2020.pdf.p7s do documento **2020.17848.17916.9.017729** foi assinado pelos signatários

DADOS DO SIGNATÁRIO	DADOS DA ASSINATURA
ROSEANE DA SILVA BRITO 618.356.252-15	21/10/2020 13:51:45 (LOGIN E SENHA)
ANTONIO DA SILVA BREVES 031.717.522-04	21/10/2020 14:13:44 (LOGIN E SENHA)
MARIOLINDA CORRÊA GARCIA DOS SANTOS 234.137.432-87	21/10/2020 14:15:21 (LOGIN E SENHA)
ELI CAMILO CUSTÓDIO 163.051.322-91	21/10/2020 15:00:37 (LOGIN E SENHA)
SUANI DOS SANTOS BRAGA 313.636.602-68	21/10/2020 15:25:52 (CERTIFICADO DIGITAL)

VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTE DOCUMENTO EM http://siged.manaus.am.gov.br/cadastrousuarioexterno/verificacao.aspx INFORMANDO O CÓDIGO: 9837A8E2