Manaus Previdência
Autarquia Municipal

Manaus
Prefeitura Municipal

ATA DA QUINTA REUNIÃO ORDINÁRIA DE 2022 DO CONSELHO FISCAL DA MANAUS PREVIDÊNCIA – COFIS.

Aos 05 (cinco) dias do mês de maio de 2022 (dois mil e vinte e dois), às 09h (nove horas), por meio de videoconferência, reuniu-se o Conselho Fiscal – COFIS. Presentes os Conselheiros: Suani dos Santos Braga (Presidente), Ruth Freire de Souza (Conselheira Titular), Geovanni Cruz Moreira e Silva (Conselheiro Titular), Izomitel Pessoa de Queiroz Filho (Conselheiro Titular) e Eli Camilo Custódio (Conselheiro Titular). Verificada a existência de quórum, deu-se início aos trabalhos. A Presidente passou à leitura da pauta do dia: 1) Aprovação da Ata da 4ª Reunião Ordinária; 2) Balancete do mês de março de 2022; 3) Relatório de Investimentos do mês de fevereiro de 2022; 4) Outros assuntos eventualmente pertinentes. Os documentos foram disponibilizados pelo Setor de Contabilidade da Manaus Previdência, em atendimento ao artigo 2º, itens "a" a "t" da Resolução nº 03/2016. Ato contínuo, registrou-se aprovação da Ata da Quarta Reunião Ordinária de 2022, devidamente assinada e disponibilizada no site da Autarquia: https://manausprevidencia.manaus.am.gov.br/wp-content/uploads/2022/05/Ata-da-4a-Reuniao-Ordinaria-do-COFIS-05.04.2022-Ass-inada.pdf. Dando prosseguimento, o Conselheiro **Izomitel Pessoa** verificou o comportamento da Receita Arrecadada, referente ao mês de março, que acumula o valor de R$ 149.859.083,61, o que representa um incremento (acréscimo) na receita de 34,84% em comparação com a Receita Orçada prevista para o exercício de 2022 (R$ 430.183.000,00). Quanto a Receita Arrecadada no mês de **março/2022**, no montante de **R$61.187.905,84**, observa-se um aumento de arrecadação no percentual de **46% (+R$ 19.342.835,56)** em comparação com a receita de fevereiro/2022 (R$ 41.845.070,28). As rubricas que mais impactaram a receita no mês analisado, foram as **Receitas Correntes** no total de R$38.325.271,07 e as **Intraorçamentárias** (Contribuições Federais, Estaduais e Municipais…) no montante de R$22.862.954,32, totalizando **R$ 61.188.225,39.** A **evolução da receita de março/2022** é verificada mediante análise **dos Rendimentos** dos principais ativos financeiros aplicados no mercado com os da Receita de Serviços, em comparação a de fevereiro, elencados a seguir: **Rendimentos dos ativos financeiros.** O RPPS do MANAUSPREV em março/2022, rendeu **R$24.534.250,80**, auferidos pela rentabilidade da aplicação financeira de Renda Fixa, obtendo um **acréscimo significativo** em torno de **85% (+ R$ 20.912.505,61)** dos

DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: GEOVANNI CRUZ MOREIRA E SILVA EM 31/05/2022 12:10:10
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: ELI CAMILO CUSTODIO EM 31/05/2022 10:56:03
DOCUMENTO ASSINADO ELETRONICAMENTE POR MAIS 3 USUARIOS
VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTE DOCUMENTO EM https://siged.manaus.am.gov.br/verifica/verificacao.aspx INFORMANDO O CODIGO: 474605CC

investimentos que foram alcançados no mês anterior: R$ 3.624.745,19);**Rendimentos da Receita de Serviços** (Serviços Administrativos e Comerciais Gerais) foram de **R$1.796.514,14** no mês em análise, com uma redução da receita em torno de **4% (-R$80.982,31)** em comparação ao mês anterior: (R$ 1.877.496,45).Observa-se que a evolução da receita no total de **R$26.330.764,94 em** março/2022**,** representa um acréscimo real de **79% (+R$20.831.523,30)** motivado pelo incremento da arrecadação em comparação ao mês anterior que foi de **R$5.502.241,64**, conforme demonstra o comparativo da Receita Orçada x Arrecadada do MANAUSPREV, no quadro seguinte.

Manausprev - Receita Orçada com a Arrecadada

630000 MANAUSPREV	2022			
Unidades Gestoras: Todas	Janeiro	Fevereiro	Março	diferença (+/-)
Receita Orçada x Arrecadada até o mês	430.183.000,00	88.668.177,77	149.856.083,61	- 280.326.916,39
Receita Arrecadada no mês	46.823.107,49	41.845.070,28	61.187.905,84	19.342.835,56
Rubricas que impactaram a Receita no mês	46.823.661,81	41.845.070,28	61.188.225,39	19.343.155,11
1.0.0.0 Receitas Correntes	21.034.851,09	19.021.975,98	38.325.271,07	19.303.295,09
7.0.0.0 Receitas Correntes Intraorçamentárias	25.788.810,72	22.823.094,30	22.862.954,32	39.860,02
Demonstrativo da Evolução da Receita	10.205.950,82	5.499.241,64	26.330.764,94	20.831.523,30
1.3.2.1Rendimentos Ativos Financeiros RPPS	6.493.363,38	3.621.745,19	24.534.250,80	20.912.505,61
7.6.0.0 Receita de Serviços (Adm e Comerciais)	3.712.587,44	1.877.496,45	1.796.514,14	- 80.982,31

Fonte: Anexo 10 – AFIM 2022.
Nota: (-R$319,55) Diferença entre o total das Rubricas p/Receita Arrecadada no mês 03/2022, decorre de ajustes efetuados na conta 1.2.1.0-Deduções Contribuições Sociais (Receitas Correntes).

B) BALANCETE DE MARÇO. O Conselheiro Geovanni Cruz Moreira e Silva, em análise ao balancete financeiro do mês de Março/2022 da Manaus Previdência, constatou: B.1 O equilíbrio contábil entre as unidades gestoras 630201 – Manaus Previdência, 630202 – Plano Previdenciário e 630203 – Plano Financeiro; Verifica-se que os valores totais debitados foram idênticos aos valores totais creditados. Os totais de débitos e créditos iguais não significa, necessariamente, a ausência de erros, pois não é possível identificar lançamentos em duplicidade ou omissões de lançamentos, por exemplo. Porém, para que o balancete esteja correto, é imprescindível a igualdade entre débitos e créditos e foi exatamente o que foi

DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: GEOVANNI CRUZ MOREIRA E SILVA EM 31/05/2022 12:10:10
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: ELI CAMILO CUSTODIO EM 31/05/2022 10:56:03
DOCUMENTO ASSINADO ELETRONICAMENTE POR MAIS 3 USUARIOS
VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTE DOCUMENTO EM https://siged.manaus.am.gov.br/verifica/verificacao.aspx INFORMANDO O CODIGO: 474605CC

evidenciado. B.2. O balancete do órgão 63000 – MANAUS PREVIDÊNCIA, no acumulado até o mês de março, apresentou variações patrimoniais diminutivas no valor de R$621.926.257,99 e variações patrimoniais aumentativas no valor de R$620.529.052,28, resultando em um déficit patrimonial no valor de R$1.397.205,71. O déficit patrimonial ocorre quando as variações patrimoniais diminutivas são maiores que as variações patrimoniais aumentativas. B.3. Os investimentos de Curto Prazo, na conta 114000000 – Investimentos e Aplicações Temporárias em Curto Prazo apresentaram um decréscimo de R$49.619.991,15 no montante aplicado, se comparado com o mês anterior, e até o final de março acumularam o valor de R$698.799.991,15; Os investimentos de Longo Prazo, na conta 122000000 Investimentos, sofreram um acréscimo no valor de R$73.930.601,41, quando comparado ao mês anterior. Os valores acumulados em investimentos de longo prazo somam o montante de R$208.152.465,09, em março. B.4. O Saldo dos estoques na conta 115000000, ESTOQUES, apresenta, no mês de março, saldo de R$35.827,36. O saldo consumido dos estoques foi de R$1.891,71 e os acréscimos nos estoques foram de R$1.223,00. Os consumos foram, em sua maioria, materiais de expediente, manutenção de imóveis, gás engarrafado, dentre outros. B.5. Os Bens Imobilizados das contas 123000000 sofreram um pequeno decréscimo de R$20.881,26 em relação ao mês anterior, por ocasião do registro da depreciação, amortização e exaustão acumuladas no mês de março. O valor final do Ativo Imobilizado no mês de março é de R$13.417.383,56. B.6. Os créditos previdenciários a receber de curto prazo, na conta 113600000, apresentaram, no mês de março, saldo de R$44.657.145,81 (um decréscimo de R$1.012.826,29, se comparado ao mês de fevereiro); os créditos previdenciários do RPPS de longo prazo, na conta 121120600, somam em março, o valor de R$ 181.360.198,11 (sem qualquer alteração se comparado ao mês anterior). B.7. As contas do Passivo Circulante apresentaram um saldo de R$10.465.307,80, resultando em um acréscimo de R$1.129.514,47, se comparado ao mês anterior. O Passivo Não Circulante acumula saldo de R$1.531.481.858,40. A maior parte do endividamento de longo prazo é referente às Provisões de Longo Prazo, no total de R$1.514.486.831,56. B.8. As transferências concedidas e recebidas, resultantes ou independentes da execução orçamentária acumuladas até o mês de março foram deficitárias no valor de, apenas, R$18.002,07 se consideradas as transferências e delegações recebidas, no

DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: GEOVANNI CRUZ MOREIRA E SILVA EM 31/05/2022 12:10:10
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: ELI CAMILO CUSTODIO EM 31/05/2022 10:56:03
DOCUMENTO ASSINADO ELETRONICAMENTE POR MAIS 3 USUARIOS
VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTE DOCUMENTO EM https://siged.manaus.am.gov.br/verifica/verificacao.aspx INFORMANDO O CODIGO: 474605CC

valor de R$411.804.792,41 e as transferências e delegações concedidas, no valor de R$411.822.794,48. C) C) Foi analisado a folha de pagamento referente ao mês de março de 2022, como segue: Funcionários e Servidores, folha de pagamento com o valor de R$ 673.938,89 (seiscentos e setenta e três mil, novecentos e trinta e oito reais e oitenta e nove centavos) no Processo Nº. 2022.17848.17869.0.000232, com o laudo técnico nº 062/2022 – AUDIN/MANAUS PREVIDÊNCIA (fls.288 a 291). Pensionistas, folha de pagamento com o valor de R$ 5.817.382,46 (Cinco milhões, oitocentos e dezessete mil, trezentos e oitenta e dois reais e quarenta e seis centavos) no Processo Nº. 2022.17848.17852.0.000150, com laudo técnico nº. 073/2022-AUDIN/MANAUS PREVIDÊNCIA (fls.82 a 84). Foi identificado, na folha deste mês, um quantitativo de 10 (dez) novos pensionistas na PMM. Aposentados, folha de pagamento com o valor de R$ 26.680.261,21 (Vinte e seis milhões, seiscentos e oitenta mil, duzentos e sessenta e um reais e vinte e um centavo) no Processo Nº 2022.17848.17852.0.000149, com laudo técnico nº. 065/2022 - AUDIN/MANAUS PREVIDÊNCIA (fls.115 a 117). Foi identificado, na folha deste mês, um quantitativo de 21 (vinte e um) novos aposentados na PMM. As folhas analisadas, referente a funcionários, servidores, pensionistas e aposentados apresentaram processos digitais regulares, que foram atestados pelos laudos técnicos, emitidos pelo controle interno, tendo os arquivos disponíveis para auditoria no seguinte endereço P:\setores\SMAN\FOLHA DE PAGAMENTO\RELATÓRIOS DA FOLHA2022\Março. 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. **D) EQUILÍBRIO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS EMPENHADAS E PAGAS SENDO**: A conselheira Ruth Souza constatou: **D.1.** UNIDADE GESTORA 630201 - MANAUS PREVIDÊNCIA: Em março, o registro acumulado da despesa orçamentária executada foi de R$ 4.907.525,44 e de despesa paga foi de R$ 2.989.319,53 representando percentual pago de 60,91%. **D.2.** UNIDADE GESTORA 630202 - PLANO PREVIDENCIÁRIO: A despesa orçamentária empenhada foi de R$ 20.011.744,16 sendo que, desse montante 91,79% foi pago. **D.3.** UNIDADE GESTORA 630203 – PLANO FINANCEIRO: Registrou-se R$ 83.460.128,26 de despesa realizada sendo que 98,01% foi pago. O saldo consolidado das Despesas Executadas até Março do Órgão: 63000 – MANAUS PREVIDÊNCIA foi de R$ 108.379.397,86 SENDO PAGO APROXIMADAMENTE 95,18% DOS VALORES

DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: GEOVANNI CRUZ MOREIRA E SILVA EM 31/05/2022 12:10:10
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: ELI CAMILO CUSTODIO EM 31/05/2022 10:56:03
DOCUMENTO ASSINADO ELETRONICAMENTE POR MAIS 3 USUARIOS
VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTE DOCUMENTO EM https://siged.manaus.am.gov.br/verifica/verificacao.aspx INFORMANDO O CODIGO: 474605CC

EMPENHADOS. **D.4.** DEMONSTRATIVO DOS CONTRATOS E ADITIVOS FIRMADOS EM 2022 (MARÇO) – SMAT: Apresenta informações compatíveis com os registros contábeis do sistema AFIM. A Unidade Gestora Manaus Previdência (630201) emitiu notas de empenhos *para atender despesas com a contratação das empresas: EFIRE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS CONTRA INCÊNDIO EIRELI objetivando prestação de Serviços de Adequação do Sistema de Segurança Contra Incêndio para obtenção do Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros (AVCB); INSTITUTO DE CERTIFICAÇÃO QUALIDADE BRASIL, Terceiro Termo Aditivo ao Contrato n.º 003/2020 para prestação dos serviços de auditoria de certificação institucional do Pró-Gestão RPPS; VG COMERCIO ATACADISTA DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA para aquisição de aparelho de ar-condicionado e a PRODAM-PROCESSAMENTO DE DADOS AMAZONAS S/A para aquisi*ção de Certificados Digitais do Tipo A3, E-CPF, padrão ICP-BRASIL. Registra-se também a *vigência em 21/03/2022 do Primeiro Termo Aditivo ao Contrato n.º 013/2021 (OLIVEIRA E LIMA CONSTRUÇÃO LTDA) para acréscimo e decréscimo de serviços para reforma da cobertura e reparos internos da sede da Manaus Previdência. Convocação do gestor ou fiscal dos Contratos N.º 022/2021.A e n.º 004975/2022.P (DATAPREV) para informações quanto a necessidade de republicação dos Extratos e Portarias de designação dos gestores e fiscais dos contratos citados, mencionando o número do contrato equivalente emitido pela Manaus Previdência.* E) RENTABILIDADE TOTAL DA MANAUS PREVIDÊNCIA EM Março de 2022, a conselheira Suani dos Santos Braga, analisou o rendimento positivo no montante de R$ 28.172.117,46 no curto prazo (ganhos), o de rendimento negativo no montante de R$ 6.591.087,07. O rendimento positivo no montante no longo prazo (ganhos) de R$ 7.688.862,35, e rendimento de negativo de (perdas) de R$ 601.591,76, totalizando um **rendimento negativo na autarquia de R$ 29.089.244,26 (vinte e nove milhões, oitenta e nove mil, duzentos e quarenta e quatro reais e vinte e seis centavo**s). O Comitê de Investimentos tem acompanhado de perto a desempenho dos fundos de Renda Fixa, de forma que aquele que apresente melhor desempenho receba novos aportes, enquanto aqueles que apresentem desempenho ruim sejam alvo de resgates. A demonstrando as COMPOSIÇÃO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTO de março de 2022, está em conformidade política de investimento da Autarquia, totalizando os valores da carteira de investimento da Manaus Previdência, no montante de R$ 1.283.790.514,59 (um bilhão,

DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: GEOVANNI CRUZ MOREIRA E SILVA EM 31/05/2022 12:10:10
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: ELI CAMILO CUSTODIO EM 31/05/2022 10:56:03
DOCUMENTO ASSINADO ELETRONICAMENTE POR MAIS 3 USUARIOS
VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTE DOCUMENTO EM https://siged.manaus.am.gov.br/verifica/verificacao.aspx INFORMANDO O CODIGO: 474605CC

duzentos e oitenta e três milhões setecentos e noventa mil e quinhentos e quatorze reais e cinquenta e nove centavos) (100%). Na qual 47,53 %, estão renda fixa, no montante de R$ 610.162.011,18 (seiscentos e dez milhões, cento e sessenta e dois mil, onze reais e dezoito centavos), 45,24% estão em renda variável, no montante de R$ 580.793.351,36 (quinhentos e oitenta milhões setecentos e noventa e três mil trezentos e cinquenta e um centavos) e 7,23 %, no valor de R$ 92.835.152,05 (noventa e dois milhões, oitocentos e trinta e cinco mil , cento e cinquenta e dois reais e cinco centavos) estão aplicados em investimento no exterior. O Comitê de Investimentos tem acompanhado de perto a desempenho dos fundos de Renda Fixa, de forma que aquele que apresente melhor desempenho receba novos aportes, enquanto aqueles que apresentem desempenho ruim sejam alvo de resgates. Em Março a rentabilidade teve aumento significativa, em comparação com o mês anterior, houve recuperação no quadro, ouve uma melhoria nas perspectivas relacionadas a rentabilidade da carteira. À vista de todo o exposto, foi aprovado, por unanimidade o balancete de março de 2022. **APROVAÇÃO DO RELATÓRIO DE INVESTIMENTO DO MÊS DE FEVEREIRO DE 2022.** Item apreciado e aprovado por unanimidade pelos membros do COFIS, com assinatura digital do Parecer nº 06/2022 – COFIS, com posterior envio ao CMP para deliberação final. Passando aos outros assuntos, foi solicitado a presença na próxima reunião, como *Convocados o gestor ou fiscal dos Contratos N.º 022/2021.A e n.º 004975/2022.P (DATAPREV) para esclarecimentos sobre temas relacionados aos contratos*. Foi também solicitado uma apresentação da Auditoria Interna – AUDIN, para próxima reunião deste Conselho, para falar sobre os controles e conformidades que estão sendo realizados na instituição. 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 infra mencionados.

Suani dos Santos Braga (Presidente) - Assinatura Digital
Eli Camilo Custódio (Conselheira Titular) – Assinatura Digital
Ruth Freire de Souza (Conselheira Titular) – Assinatura Digital
Geovanni Cruz Moreira e Silva (Conselheiro Titular) – Assinatura Digital
Izomitel Pessoa de Queiroz Filho (Conselheiro Titular) – Assinatura Digital

DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: GEOVANNI CRUZ MOREIRA E SILVA EM 31/05/2022 12:10:10
DOCUMENTO ASSINADO POR LOGIN E SENHA POR: ELI CAMILO CUSTODIO EM 31/05/2022 10:56:03
DOCUMENTO ASSINADO ELETRONICAMENTE POR MAIS 3 USUARIOS
VERIFIQUE A AUTENCIDADE DESTE DOCUMENTO EM https://siged.manaus.am.gov.br/verifica/verificacao.aspx INFORMANDO O CODIGO: 474605CC



REGISTROS DE ASSINATURAS ELETRÔNICAS

O arquivo ata_da_5__reuniao_ordinaria_do_cofis___05.05.2022.pdf do documento **2022.17848.17916.9.009227** foi assinado pelos signatários

DADOS DO SIGNATÁRIO	DADOS DA ASSINATURA
IZOMITEL PESSOA DE QUEIROZ FILHO 031.534.102-59	31/05/2022 10:06:38 (LOGIN E SENHA)
SUANI DOS SANTOS BRAGA 313.636.602-68	31/05/2022 10:09:18 (LOGIN E SENHA)
RUTH FREIRE DE SOUZA 830.999.052-91	31/05/2022 10:17:41 (LOGIN E SENHA)
ELI CAMILO CUSTÓDIO 163.051.322-91	31/05/2022 10:56:03 (LOGIN E SENHA)
GEOVANNI CRUZ MOREIRA E SILVA 951.278.442-49	31/05/2022 12:10:10 (LOGIN E SENHA)