

CONSELHO FISCAL

Exercício 2023/2027



ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO AMERIPREV – EXERCÍCIO 2023/2027 - REALIZADA NO DIA 06/12/2024

Ao sexto dia do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte e quatro, na sala de reunião do Setor de Protocolo, localizada nas dependências da Prefeitura Municipal de Americana, sito à Avenida Brasil, nº 85, Centro, na cidade de Americana, estado de São Paulo, às nove horas da manhã, o Conselho Fiscal reuniu-se e deu-se início à reunião ordinária, com a presença dos seguintes conselheiros: Antonio Grandin Junior, Claudia Borelli, Dario Martins Dell Agneze, Gisleyne Neves Russi Pincelli, Paula Arrais Ribeiro Soares e Rogério Casagrande. Também estava presente a chefe de finanças do Ameriprev, a sra. Roseane Martins Madureira Ferreira. O Presidente do Conselho, sr. Antonio Grandin Junior, verificando que havia número suficiente de conselheiros para dar início aos trabalhos, fez a abertura da reunião e, dando prosseguimento, o Conselho analisou os balancetes dos meses de agosto, setembro e outubro do ano de dois mil e vinte e quatro. A sra. Roseane destacou alguns pontos durante a análise e também esclareceu as dúvidas apresentadas pelos conselheiros. Iniciando pela análise das receitas, a sra. Roseane destacou que todas as contribuições e parcelamentos estão em dia. Iniciando a análise, em “Receitas Orçamentárias”, a sra. Roseane fez um destaque sobre a remuneração dos investimentos, explanando que no balancete constam os valores obtidos como rendimentos/lucro apenas dos investimentos que são efetivamente resgatados durante o mês. Assim, justificou que o valor mais alto de remuneração dos investimentos agosto, superando cinco milhões de reais, valor bem superior em comparação aos demais meses analisados, se deveu aos resgates realizadas durante aquele mês. A sra. Roseane destacou ainda os recebimentos da compensação previdenciária do INSS (Instituto Nacional do Seguro Social), que teve início em junho deste ano de dois mil e vinte e quatro, informando que os valores acabam sofrendo variação ao longo dos meses devido ao recebimento de valores retroativos, quando o Instituto de Americana passa a receber valores referentes a compensação de um beneficiário. Na sequência, a sra. Roseane informou aos presentes que o Instituto começou também a receber valores de compensação

CONSELHO FISCAL

Exercício 2023/2027



ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO AMERIPREV – EXERCÍCIO 2023/2027 - REALIZADA NO DIA 06/12/2024

previdenciária do RPPS (Regime Próprio de Previdência Social) do governo do Estado de São Paulo. A sra. Roseane também explicou que o “valor de ressarcimento de custos – consignados” se refere à receita que o Ameriprev recebe dos bancos referente às mensalidades pagas pelos beneficiários do Ameriprev por empréstimos consignados em folha de pagamento, sendo o valor de R\$ 2,11 (Dois reais e onze centavos) instituído por lei e pago pelos bancos para cada mensalidade de empréstimo consignado descontada em folha de pagamento dos beneficiários do Ameriprev. Já sobre “Suprimentos Financeiros”, a sra. Roseane explicou que são receitas recebidas pelo instituto para arcar com despesas que não são de responsabilidade direta do Ameriprev, como por exemplo o pagamento de aposentados e pensionistas regidos pela Lei Municipal 2444/90 e processos judiciais dos servidores que voltaram ao RGPS (Regime Geral de Previdência Social). Finalizando a análise das receitas, a sra. Roseane destacou que as “Receitas Extra Orçamentárias” são recursos retidos da folha de pagamento e de fornecedores que posteriormente são repassados a quem de direito, por isso não são agregados ao patrimônio do Ameriprev. Neste momento, a sra. Roseane destacou que o montante das receitas extra orçamentárias dos meses analisados é o mesmo valor constante na documentação analisada para as “Despesas Extra Orçamentárias”. Ainda nas “Receitas Extra Orçamentárias”, a sra. Roseane destacou o valor de “Pensão Alimentícia”, informando que se trata de retenção no benefício de uma pensionista em cumprimento à determinação do Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, sendo que a pensionista era companheira de servidor da Guarda Municipal que faleceu e a mãe do servidor fez a requisição judicialmente do valor, passado a receber parte do valor da pensão a partir do último mês de agosto. Na sequência, iniciando a análise das despesas, a sra. Roseane justificou a despesa de agosto com vencimentos e vantagens fixas de pessoal do Ameriprev, no valor de R\$ 85.666,75 (Oitenta e cinco mil, seiscentos e sessenta e seis reais e setenta e cinco centavos), que foi maior em relação aos demais meses analisados, informando que naquele mês foi paga Licença

CONSELHO FISCAL

Exercício 2023/2027



ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO AMERIPREV – EXERCÍCIO 2023/2027 - REALIZADA NO DIA 06/12/2024

Prêmio para a sra. Vivian Cristina Lafolga Ruiz, chefe administrativa do Ameriprev. A sra. Roseane ainda justificou o valor de adiantamento de R\$ 182,70 (Cento e oitenta e dois reais e setenta centavos) em “Diárias – Pessoal – Civil” e os valores de inscrição para congresso de R\$ 3.230,00 (Três mil, duzentos e trinta reais) e hospedagem para congresso de R\$ 1.488,00 (Um mil, quatrocentos e oitenta e oito reais) em “Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica”, informando que integrantes do Comitê de Investimentos e a chefe de benefícios do Ameriprev, sra. Maria Marta Cioldin, participaram do evento “17º (Décimo sétimo) Encontro Jurídico e Financeiro” da Associação Paulista de Entidades de Previdência do Estado e dos Municípios (APEPREM), realizado em Águas de Lindóia, estado de São Paulo, de 6 (seis) até 8 (oito) de agosto. A sra. Roseane ainda destacou os valores de Certificação (TOTUM) em “Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica”, de R\$ 1.610,00 (Um mil, seiscentos e dez reais) em agosto e R\$ 420,00 (Quatrocentos e vinte reais) em setembro, justificando que são os valores dispendidos para a inscrição da prova de certificação de Conselheiros do Instituto, necessária para a qualificação do Ameriprev no Pró Gestão, programa de certificação que visa reconhecimento de boas práticas de gestão adotadas pelos Regimes Próprios de Previdência Social. A sra. Roseane ainda destacou o valor de R\$ 450,00 (Quatrocentos e cinquenta reais) em limpeza do jardim, necessária para a manutenção do prédio que sedia o Ameriprev. Sobre os serviços de Tecnologia da Informação, a sra. Roseane destacou que o pagamento da mensalidade do sistema COMPREV, para a realização da compensação previdenciária, depende da emissão de notas, o que justifica o não pagamento em outubro, porém explicou que por isso pode ocorrer o pagamento de duas mensalidades cumulativas no mesmo mês, como ocorreu, por exemplo, no último mês julho. Quanto aos demais serviços de tecnologia da informação, a sra. Roseane informou aos presentes que não houve alteração nos contratos e valores no decorrer dos meses analisados. Concluindo a análise das despesas relacionadas à taxa de administração, a sra. Roseane também destacou os valores de recolhimento do

CONSELHO FISCAL

Exercício 2023/2027



ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO AMERIPREV – EXERCÍCIO 2023/2027 - REALIZADA NO DIA 06/12/2024

PASEP, despesa de obrigação tributária e contributiva, corresponde a 1% (Um por cento) da receita líquida do Ameriprev, calculado mensalmente. Dando continuidade, a sra. Roseane explanou aos presentes que as despesas com processos judiciais ocorrem conforme demanda. Já sobre os pagamentos de benefícios, a sra. Roseane informou que estão ocorrendo na normalidade, sem necessidade de destaques, apenas observando que esta despesa aumenta quando ocorrem novas concessões de aposentadorias ou pensões e diminui quando deixa de ser realizado o pagamento a algum beneficiário, por falecimento ou por deixar de fazer jus nos termos da legislação vigente. Conclusa a apreciação das despesas, a sra. Roseane apresentou o relatório com a rentabilidade dos investimentos que compõe o patrimônio do Instituto. A sra. Roseane esclareceu que no Ameriprev o Conselho de Administração aprova a política de investimentos do Instituto, mas que é o Comitê de investimentos, do qual a sra. Roseane também é membro, que decide e realiza as aplicações que serão realizadas. Conforme consta em relatório, houve retorno positivo de R\$ 2.481.854,77 (Dois milhões, quatrocentos e oitenta e um mil, oitocentos e cinquenta e quatro reais e setenta e sete centavos) em agosto, um retorno positivo de R\$ 741.098,54 (Setecentos e quarenta e um mil, noventa e oito reais e cinquenta e quatro centavos) em setembro e um retorno positivo de R\$ 1.802.885,64 (Um milhão, oitocentos e dois mil, oitocentos e oitenta e cinco reais e sessenta e quatro centavos) em outubro, totalizando um retorno acumulado positivo de R\$ 15.816.995,03 (Quinze milhões, oitocentos e dezesseis mil, novecentos e noventa e cinco reais e três centavos) durante o ano de dois mil e vinte e quatro, até o mês de outubro. A sra. Roseane justificou o menor retorno em setembro explicando que isso ocorreu devido ao impacto de retornos negativos das aplicações de renda variável naquele mês, mas destacando que, ainda assim, o retorno global da carteira ainda foi positivo no mês. Conforme colocado pela sra. Roseane, o volume de investimentos do Ameriprev em renda variável é pequeno em relação aos de renda fixa, porém quando ocorre queda da rentabilidade na renda variável, com números negativos, há reflexo em toda a

CONSELHO FISCAL

Exercício 2023/2027



ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO AMERIPREV – EXERCÍCIO 2023/2027 - REALIZADA NO DIA 06/12/2024

carteira. Porém, acrescentou que em períodos de alta são os investimentos de renda variável que podem garantir grande rentabilidade e considerável crescimento do patrimônio. Mediante os números apreciados pelos conselheiros presentes, a sra. Roseane ainda informou que a rentabilidade dos investimentos que compõem o patrimônio do Ameriprev está abaixo da meta estabelecida, sendo que a meta acumulada até o mês de outubro é de 8,28% (Oito inteiros e vinte e oito centésimos por cento) e a rentabilidade alcançada foi de 7,49% (Sete inteiros e quarenta e nove centésimos por cento). A sra. Roseane explicou aos presentes que não existe penalidade aos RPPSs quando não se alcança a meta de rentabilidade. Porém, ponderou a sra. Roseane, é preciso entender os motivos que ocasionaram o não cumprimento da meta, o que não necessariamente se relacionam a gestão realizada pelo Comitê de Investimentos, mas pode ser reflexo de como o mercado está reagindo. A sra. Roseane ainda informou que as perspectivas para o ano de dois e vinte e cinco não são boas em relação ao cenário do mercado de investimentos e que o Comitê de Investimentos do Instituto deve discutir a reorganização da carteira no próximo mês de janeiro. Após a conclusão da apresentação e explanações realizadas pela sra. Roseane, os conselheiros presentes deliberaram sobre os balancetes dos meses de agosto, setembro e outubro de dois mil e vinte e quatro, aprovando-os. Os relatórios referentes às receitas, as despesas e aos investimentos apresentados aos conselheiros também fazem parte deste documento, em anexo. Por fim, nada mais havendo a tratar e como ninguém mais quis fazer o uso da palavra, a reunião deu-se por encerrada. Eu, Dario Martins Dell Agneze, redigi a presente ata que, após ser lida e aprovada, será assinada pelos conselheiros presentes, devidamente nominados e referenciados, bem como pela chefe de finanças do Instituto, a sra. Roseane.

1. Antonio Grandin Junior

2. Claudia Borelli

CONSELHO FISCAL

Exercício 2023/2027



ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO AMERIPREV – EXERCÍCIO 2023/2027 - REALIZADA NO DIA 06/12/2024

3. Dario Martins Dell Agneze

4. Gisleyne Neves Russi Pincelli

5. Paula Arrais Ribeiro Soares

6. Rogério Casagrande

7. Roseane Martins Madureira Ferreira



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 5CA6-A35C-F9F1-5678

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ ANTONIO GRANDIN JÚNIOR (CPF 040.XXX.XXX-01) em 13/12/2024 10:15:25 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)
- ✓ ROGERIO CASAGRANDE (CPF 218.XXX.XXX-13) em 13/12/2024 10:54:09 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)
- ✓ CLAUDIA BORELLI (CPF 160.XXX.XXX-00) em 13/12/2024 11:44:11 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)
- ✓ DARIO MARTINS DELL AGNEZZE (CPF 345.XXX.XXX-30) em 13/12/2024 12:54:52 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)
- ✓ ROSEANE MARTINS MADUREIRA FERREIRA (CPF 351.XXX.XXX-12) em 13/12/2024 16:37:09 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)
- ✓ PAULA ARRAIS RIBEIRO SOARES (CPF 224.XXX.XXX-05) em 17/12/2024 10:44:54 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)
- ✓ GISLEYNE NEVES RUSSI PINCELLI (CPF 352.XXX.XXX-58) em 18/12/2024 10:53:51 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: AC VALID RFB v5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://americana.1doc.com.br/verificacao/5CA6-A35C-F9F1-5678>