



MUNICIPIO DE LADÁRIO
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Conselho de Administração da Previdência Municipal - CAPREV

Ata de Reunião Ordinária Nº 03 do CAPREV, realizada no dia 27 de Março de 2024, na Sala de Reuniões do PREVLADÁRIO, conforme Convocação nº 03/2023, de 22 de Março de 2024.

Aos vinte e sete dias do mês de Março do ano de 2024, às 8h00m, reuniram-se na sede do PREVLADÁRIO, na Rua Tamandaré nº 187, os membros do CAPREV, para a reunião ordinária do mês de MARÇO de 2024. Iniciando a reunião, a Sra. Presidente cumprimentou a todos e deixou consignado em ata que não haverá a leitura da ata da sessão anterior pois a mesma já foi lida e aprovada na reunião anterior. Dando continuidade à sessão a Sra. Presidente passa a palavra ao Sr. Jean Espíndola Santos, contador do PREVLADÁRIO, que iniciou sua apresentação com o Demonstrativo Financeiro das receitas e despesas do Exercício financeiro de 2023, conforme a seguir: **Receitas Orçamentárias no valor total de R\$ 10.795.541,31 (dez milhões, setecentos e noventa e cinco mil, quinhentos e quarenta e um reais e trinta e um centavos)**, sendo: R\$ 4.656.418,93 (quatro milhões, seiscentos e cinquenta e seis mil, quatrocentos e dezoito reais e noventa e três centavos) da parte patronal, R\$ 3.910.650,65 (três milhões, novecentos e dez mil, seiscentos e cinquenta reais e sessenta e cinco centavos) da parte de segurados e R\$ 2.221.290,06 (dois milhões, duzentos e vinte e um mil, duzentos e noventa reais e seis centavos) da parte do Custo Suplementar, Repasse por aporte – Juros e Multa no valor de R\$ 7.181,67 (sete mil, cento e oitenta e um reais e sessenta e sete centavos). **Investimentos e Aplicações em Fundo de Renda Fixa e Variável com saldo positivo de R\$ 9.071.171,59 (nove milhões e setenta e um mil, cento e setenta e um reais e cinquenta e nove centavos), no exercício do ano de 2023.** As **despesas Orçamentárias no valor total de R\$ 3.190.810,70 (três milhões, cento e noventa mil, oitocentos e dez reais e setenta centavos)**, sendo: R\$ 489.910,56 (quatrocentos e oitenta e nove mil, novecentos e dez reais e cinquenta e seis centavos) de despesa administrativa, R\$ 2.700.900,14 (dois milhões e setecentos mil, novecentos reais e quatorze centavos), oriundos da despesa com folha de pagamento de aposentados e pensionistas do Prevladário. As despesas Extra Orçamentárias no valor de R\$ 506.634,65 (quinhentos e seis mil, seiscentos e trinta e quatro reais e sessenta e cinco centavos), Restos a pagar 2022 no valor de R\$ 21.911,49 (vinte e um mil, novecentos e onze reais e quarenta e nove centavos), Restos a pagar 2023 no valor de R\$ 23.724,73 (vinte e três mil, setecentos e vinte e quatro reais e setenta e três centavos). Na composição do Balanço Patrimonial do exercício de 2023 ficou determinado o seguinte: **ATIVO CIRCULANTE no valor de R\$ 69.153.654,13 (sessenta e nove milhões, cento e cinquenta e três mil, seiscentos e cinquenta e quatro reais e treze centavos)**, sendo: Investimentos e Aplicações no valor de R\$ 69.153.497,17 (sessenta e nove milhões, cento e cinquenta e três mil, seiscentos e noventa e sete reais e dezessete centavos), Demais créditos (INSS) no valor de R\$ 156,96 (cento e cinquenta e seis reais e noventa e seis centavos), Bens Móveis no valor de R\$ 148.565,77 (cento e quarenta e oito mil, quinhentos e sessenta e cinco reais e setenta e sete centavos), Bens Imóveis no valor de R\$ 420.000,00 (quatrocentos e vinte mil reais), Depreciação Acumulada no valor de R\$ 36.560,55 (trinta e seis mil, quinhentos e sessenta reais e cinquenta e cinco centavos), Créditos Previdenciários do RP no valor de R\$ 2.622.260,99 (dois milhões, seiscentos e vinte e dois mil, duzentos e sessenta reais e noventa e nove centavos), Déficit Atuarial no valor de R\$ 163.725.260,10 (cento e sessenta e três milhões, setecentos e vinte e cinco mil, duzentos e sessenta reais e dez centavos) **perfazendo um total de ATIVO NÃO CIRCULANTE no valor de R\$ 166.879.526,31 (cento e sessenta e seis milhões, oitocentos e setenta e nove mil, quinhentos e vinte e seis reais e trinta e um centavos).** **TOTAL DO ATIVO: R\$**

Marco Taceo Eguiz



MUNICÍPIO DE LADÁRIO
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Conselho de Administração da Previdência Municipal - CAPREV

236.033.180,44 (duzentos e trinta e seis milhões, trinta e três mil, cento e oitenta reais e quarenta e quatro centavos). PASSIVO CIRCULANTE no valor de R\$ 156,96 (cento e cinquenta e seis reais e noventa e seis centavos), TOTAL DO ATIVO 2022, no valor total de R\$ 3.154.423,17 (três milhões, cento e cinquenta e quatro mil, quatrocentos e vinte e três reais e dezessete centavos) TOTAL DO ATIVO 2023, no valor de R\$ 232.878.757,27 (duzentos e trinta e dois milhões, oitocentos e setenta e oito mil, setecentos e cinquenta e sete reais e vinte e sete centavos), e PATRIMÔNIO LÍQUIDO no valor de R\$ 3.154.423,17 (três milhões, cento e cinquenta e quatro mil, quatrocentos e vinte e três reais e dezessete centavos), SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO no valor de R\$ 8.437.513,30 (oito milhões, quatrocentos e trinta e sete mil, quinhentos e treze reais e trinta centavos), SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO ANTERIOR no valor de R\$ 11.591.936,17 (onze milhões, quinhentos e noventa e um mil, novecentos e trinta e seis reais e dezessete centavos), perfazendo um total de PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO de R\$ 236.033.180,44 (duzentos e trinta e seis milhões e trinta e três mil, cento e oitenta reais e quarenta e quatro centavos). Após a explanação do contador, foi colocado em votação pela Presidente do CAPREV, o **BALANÇO GERAL do PREVLADARIO** do ano de 2023, que foi aprovado por unanimidade pelos membros do conselho presentes à reunião. Passando para a próxima pauta, o contador fez a apresentação referente ao demonstrativo mensal (balancete) referente às receitas e despesas do mês de fevereiro de 2024. O PREVLADARIO recebeu como Repasse de 02/2024 totalizando: R\$ 367.083,29 (trezentos e sessenta e sete mil, oitenta e três reais e vinte e nove centavos) de Parte Patronal 16,78%; R\$ 307.350,50 (trezentos e sete mil, trezentos e cinquenta reais e cinquenta centavos), de Parte Segurado 14% e R\$ 365.548,65 (trezentos e sessenta e cinco mil, quinhentos e quarenta e oito reais e sessenta e cinco centavos), de Repasse por aporte, totalizando o montante de R\$ **1.039.982,44 (um milhão, trinta e nove mil, novecentos e oitenta e dois reais e quarenta e quatro centavos)** e houve uma valorização na aplicação no mês de Fevereiro no valor de R\$ **578.635,98 (quinhentos e setenta e oito mil, seiscentos e trinta e cinco reais e noventa e oito centavos)**, totalizando receitas no valor de R\$ **1.618.618,42 (Um milhão, seiscentos e dezoito mil, seiscentos e dezoito reais e quarenta e dois centavos)**. A relação dos saldos bancários conforme a seguir: R\$ **48.735.623,31 (Quarenta e oito milhões, setecentos e trinta e cinco mil, seiscentos e vinte e três reais e trinta e um centavos)**, na conta nº 56967-4, Conta de Pagamento de Benefícios do Banco do Brasil, R\$ **85.564,63 (oitenta e cinco mil, quinhentos e sessenta e quatro reais e sessenta e três centavos)**, referente à conta nº 56.968-2 da Taxa de Administração do Banco do Brasil, R\$ **2.334.619,00 (Dois milhões, trezentos e trinta e quatro mil, seiscentos e dezenove reais)**, referentes à conta 62.211-7, Reserva de Taxa de Administração do Banco do Brasil e R\$ **15.339.283,21 (Quinze milhões, trezentos e trinta e nove mil, duzentos e oitenta e três reais e vinte e um centavos)**, referente a conta 71005-7, Agência 4923 da Caixa Econômica Federal; R\$ **4.320.017,00 (quatro milhões, trezentos e vinte mil e dezessete reais)**, referente a conta 71004-9, Aporte – da Caixa Econômica Federal e R\$ **404.056,65 (quatrocentos e quatro mil, cinquenta e seis reais e sessenta e cinco centavos)**, na conta 722566-2, agência 0001-9, no Banco Daycoval.. As despesas administrativas do mês de fevereiro de 2024 foram de R\$ **35.383,57 (trinta e cinco mil, trezentos e oitenta e três reais e cinquenta e sete centavos)**, a folha de pagamento dos Aposentados e Pensionistas foi de R\$ **247.909,50 (duzentos e quarenta e sete mil, novecentos e nove reais e cinquenta centavos)** e a despesa total do mês foi de R\$ **332.625,65 (trezentos e trinta e dois mil, seiscentos e vinte e cinco reais e sessenta e cinco centavos)**. Ao final foi apresentada no relatório uma valorização do mês de R\$ **1.326.375,94 (um milhão, trezentos e vinte e seis mil, trezentos e setenta e**



MUNICIPIO DE LADÁRIO
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Conselho de Administração da Previdência Municipal - CAPREV

cinco reais e noventa e quatro centavos). O PL da instituição é de **R\$ 71.219.163,80 (setenta e um milhões, duzentos e dezenove mil, cento e sessenta e três reais e oitenta centavos)**. Após a explanação do contador, foi colocada em deliberação a votação do Balancete de fevereiro de 2024 que foi devidamente APROVADO por todos os membros presentes do conselho. Ato contínuo é dada a palavra ao Diretor Financeiro do PrevLadário, Senhor Hermenegildo Pereira Mendes que falou sobre os investimentos do nosso RPPS em renda fixa e renda variável que neste mês foram positivos, mas ainda não estamos batendo a meta. Temos até o final do ano para atingir ou superar a meta. E, os investimentos na ordem de **R\$ 578.635,98 (quinhentos e setenta e oito mil, seiscentos e trinta e cinco reais e noventa e oito centavos)**, um retorno positivo de 0,82 % ao mês e retorno acumulado positivo de 0,98 % no ano. **A distribuição dos nossos ativos no mês em questão é: em renda fixa R\$ 55.109.165,31 (cinquenta e cinco milhões, cento e nove mil, cento e sessenta e cinco reais e trinta e um centavos), renda variável R\$ 10.687.324,37 (dez milhões, seiscentos e oitenta e sete mil, trezentos e vinte e quatro reais e trinta e sete centavos), Exterior R\$ 651.264,07 (seiscentos e cinquenta e um mil, duzentos e sessenta e quatro reais e sete centavos), Estruturados R\$ 4.771.410,05 (quatro milhões, setecentos e setenta e um mil, quatrocentos e dez reais e cinco centavos) e nos Bancos: Banco Daycoval com R\$ 404.056,65 (quatrocentos e quatro mil, cinquenta e seis reais e sessenta e cinco centavos), sendo 0,57% do total do PL; Caixa Econômica Federal com R\$ 19.659.300,19 (Dezenove milhões, seiscentos e cinquenta e nove mil, trezentos reais e dezenove centavos), sendo 27,60 % do total do PL e R\$ 51.155.806,96 (Cinquenta e um milhões, cento e cinquenta e cinco mil, oitocentos e seis reais e noventa e seis centavos) sendo 71,83 % do PL no Banco do Brasil S/A.** O diretor presidente do PREVLADARIO falou sobre o novo cálculo atuarial elaborado pelo atuário com a finalidade de obter o equilíbrio financeiro do instituto e dimensionar os recursos necessários para pagamento futuro dos servidores aposentados e pensionistas de Ladário. A alíquota do servidor continua 14%, a patronal varia com base no cálculo e hoje está em 16,78% e o aporte financeiro para o ano de 2024 é de R\$ 4.384.910,99 (quatro milhões, trezentos e oitenta e quatro mil, novecentos e dez reais e noventa e nove centavos), sendo um aporte mensal de R\$ 365.409,25 (trezentos e sessenta e cinco mil, quatrocentos e nove reais e vinte e cinco centavos), oriundos da Prefeitura e da Câmara Municipal. Em seguida a presidente do CAPREV colocou em votação o cálculo atuarial para 2024 que foi APROVADO por todos os membros presentes. Em seguida o diretor presidente falou sobre o parcelamento da dívida previdenciária que o Município tem com, o instituto. Foi encaminhado pelo executivo projeto de lei para votação na Câmara Municipal. Assim que for aprovada pela câmara e sancionada pelo prefeito, o próximo passo é o cadastro das informações da dívida no CAPREV para finalizar o parcelamento e assim regularizar a dívida. Falou sobre a necessidade de contratação de empresa de Consultoria no preenchimento dos demonstrativos exigidos pela Secretaria de Previdência Social, a DAIR-DPIN, voltada ao CADPREV. Foi colocado em votação pela presidente do CAPREV e todos os conselheiros presentes APROVARAM a contratação de empresa para realização desse serviço. Após a apresentação das pautas, foi colocada em votação pela presidente e todos os membros presentes APROVARAM a Ata de reunião do CAPREV do mês. Nada mais a tratar foi encerrada esta reunião, tendo sido secretariado por mim, Lucenir de Arruda, nomeado pela presidente do CAPREV.

CONSELHEIROS TITULARES:

Geizileia Gonçalves: _____



MUNICIPIO DE LADÁRIO
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Conselho de Administração da Previdência Municipal - CAPREV

Tânia Nunes Vianna: _____

Marco Taceo Eguez: _____

Bruna Fernanda Santos Silveira: _____

Waldomiro da Silva: _____

Edione da Silva Costa Ferreira: _____

PREVLADARIO:

Diretor Presidente: Manoel Francisco de Jesus Filho: _____

Contador: Jean Espíndola Santos: _____

Diretor Financeiro e Administrativo: Hermenegildo Pereira Mendes: _____

COMITÊ DE INVESTIMENTOS:

Lucenir de Arruda: _____