

1 **ATA DA DÉCIMA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA AMAPÁ**
2 **PREVIDÊNCIA – COFISPREV DO ANO 2017.**

3
4 Aos vinte e dois dias do mês de novembro do ano de dois mil e dezessete, na sala do
5 Conselho Fiscal da Amapá Previdência – COFISPREV, situado a Rua Binga Uchôa,
6 número dez, Centro, Macapá-AP, as quinze horas e trinta minutos teve início a décima
7 reunião ordinária do Conselho Fiscal da Amapá Previdência – COFISPREV, na direção
8 do Presidente, **Sr. Anatal de Jesus Pires de Oliveira**, o qual cumprimentou os
9 conselheiros e em seguida passou a palavra a secretária, Sra. Josilene Rodrigues, que
10 efetuou a leitura do **ITEM 01 da pauta** – Edital de Convocação número, zero, dez de dois
11 mil e dezessete, o qual convoca os Conselheiros para fazerem-se presentes nesta
12 sessão. **ITEM 02** – Verificação de quórum. Foram chamados nominalmente os
13 Conselheiros na seguinte ordem: **Anatal de Jesus Pires de Oliveira**, presente, **Ivonete**
14 **Ferreira da Silva**, presente, **Diego da Silva Campos**, presente, **Valena Cristina Corrêa**
15 **do Nascimento**, presente, **Eduardo dos Santos Tavares**, presente, **Helton Pontes da**
16 **Costa**, presente. **ITEM 03** – Justificativa de ausência. Não houve. **ITEM 04** – Apreciação
17 e Aprovação da Ata da 9ª Reunião Ordinária de 2017, realizada no dia 25/10/17. Após
18 correções o Presidente colocou em votação. **Aprovado por unanimidade de votos a**
19 **Ata da 9ª Reunião Ordinária de 2017.** **ITEM 05** – Apresentação, apreciação e
20 aprovação do relatório das análises do Processo nº 2017.61.100075PA, que trata do
21 demonstrativo de Investimentos do mês de janeiro de 2015 (Relatora, Conselheira Valena
22 Nascimento); O Presidente passou a palavra a Relatora. A Conselheira Valena explicou
23 que os processos seguintes, **ITEM 06 – Apresentação, apreciação e aprovação do**
24 **relatório das análises do Processo nº 2017.61.100077PA, que trata do**
25 **demonstrativo de Investimentos do mês de fevereiro de 2015 (Relatora, Conselheira**
26 **Valena Nascimento).** **ITEM 07 – Apresentação, apreciação e aprovação do relatório**
27 **das análises do Processo nº 2017.61.100078PA, que trata do demonstrativo de**
28 **Investimentos do mês de março de 2015 (Relatora, Conselheira Valena**
29 **Nascimento)**, seguem o mesmo raciocínio e, para cada processo elaborou um relatório
30 identificando os fundos que requer a inclusão de informações, justificativa de
31 movimentação de resgate e o porquê de rentabilidade negativa, sem essas informações
32 fica impossível entender os processos de demonstrativo de investimentos. O Conselheiro
33 Diego sugeriu encaminhar uma recomendação para que os demais processos dessa
34 natureza venham instruídos com as informações pertinentes para que não corra o risco
35 de retornarem. A Conselheira Valena concluiu seu relatório solicitando que os processos
36 retornem para que sejam incluídas as justificativas pelo não alcance dos objetivos
37 propostos na política de investimentos de 2015 e os motivos desses fundos encontrarem-
38 se zerados. O Presidente colocou em votação. Todos concordaram. **ITEM 08 -**
39 **Apreciação do retorno do relatório do Conselho Fiscal das análises contábeis da**
40 **AMPREV do I Quadrênio de 2017, Processo nº 2017.61.500813PA, Processo nº**
41 **2017.61.500814PA, Processo nº 2017.61.600979PA e Processo nº 2017.61.600980PA.**
42 O Presidente passou a palavra ao relator. O Conselheiro Diego colocou que sua
43 explanação envolverá os demais itens, **ITEM 09 - Apreciação do retorno do relatório**
44 **do Conselho Fiscal das análises contábeis da AMPREV do III Bimestre de 2017,**
45 **Processo nº 2017.135.801491PA – Relatório COFISPREV das análises dos**
46 **Balancetes Contábeis dos meses de maio e junho de 2017 e ITEM 10 - Apreciação**
47 **do retorno do relatório do Conselho Fiscal das análises contábeis da AMPREV do**
48 **IV Bimestre de 2017, Processo nº 2017.135.1001909PA – Relatório COFISPREV das**
49 **análises dos Balancetes Contábeis dos meses de julho e agosto de 2017.** Em
50 seguida fez menção a um relatório, disse que a questão mais discutida é sobre a não
51 apuração de resultado no período que está ocorrendo desequilíbrio no ativo com o
52 passivo, mas com a aproximação do encerramento do exercício, recomendou que a partir
53 de janeiro de 2018, seja apurado mensalmente o resultado, conforme normas padrão de
54 contabilidade quanto à periodicidade mensal para apuração do resultado/saldo das

55 variações patrimoniais. O Presidente frisou que apuração mensal não significa dizer que
56 é encerramento mensal. O Conselheiro Diego falou que sobre os extratos bancários são
57 encaminhados impressos no balancete contábil, mas solicitou que nos arquivos “em
58 mídia” do balancete de verificação fossem encaminhados os extratos do saldo final do
59 mês para fins de conferência com o saldo constante no balancete. Quanto aos saldos de
60 “Créditos de Curto Prazo” com indicação de falta de conformidade documental, em face
61 da informação prestada de ausência de resposta dos “poderes independentes” quanto à
62 composição e totalização de créditos previdenciários, faz-se necessária explicação mais
63 detalhada nas Notas Explicativas referentes às medidas tomadas para a busca junto aos
64 demais Poderes para fins do registro dos saldos reais. A resposta concernente a falta de
65 conformidade documental dos Saldos de “Ativo Realizável a Longo Prazo”, o que
66 compromete a qualidade e a verossimilhança da informação prestada, é importante
67 detalhar as medidas que estão sendo tomadas (anexa documentação) nas Notas
68 Explicativas referente aos saldos, para fins da regularização da ausência de
69 documentação. Com relação às ausências de informações sobre composição e critérios
70 de mensuração do Ativo Imobilizado e Depreciação, frustra qualquer manifestação
71 técnica a respeito destes saldos informados. Este conselho acatou a justificativa quanto
72 ao saldo de “Passivo Circulante”, no entanto devidos os diversos resíduos, sugeriram
73 proceder com as quitações para fins de saneamento de tal Passivo. Acatado também a
74 justificativa das ausências de informações sobre composição e critérios de mensuração
75 do Passivo Não-Circulante, faz-se necessário constar nas Notas Explicativas o
76 detalhamento das informações. Quanto à resposta concernente as ausências de
77 informações sobre composição e critérios de mensuração do Patrimônio Líquido, devido
78 à aproximação do final do exercício, nesse sentido acataram que somente no final do
79 exercício será feito a apuração do resultado, mas já recomendaram que a partir de
80 Janeiro de 2018 seja apurado mensalmente o resultado, e a conseqüente composição e
81 evidenciação contabilmente do PL. O Presidente falou que observou que o entendimento
82 do setor contábil é que para apurar resultado é necessário fazer o encerramento mensal
83 das contas de resultado. Continuando com a explanação, o Conselheiro Diego falou que
84 com relação ao lançamento da receita, permanece sem atendimento o pedido de
85 informações, no relatório explica detalhadamente. O Presidente fez um breve comentário
86 sobre os trabalhos já realizados por este conselho, que vem analisando mensalmente a
87 parte contábil. Para concluir recomendaram a adoção integral do regime de competência,
88 na forma da norma vigente e que a circularização de Pedidos de Confirmação de Saldos,
89 a serem enviados aos principais fornecedores e demais entes com os quais a AMPREV
90 mantenha operações, de forma que estes prestem informações sobre créditos registrados
91 em seus Ativos, a serem cobrados da AMPREV, e assim comparar com as informações
92 de dívida registradas no Passivo da AMPREV. Em outro relatório teve um item em que foi
93 solicitada autorização desse Conselho para efetivar baixa contábil nos saldos de “VPD
94 pagas antecipadamente” em virtude da não localização da documentação, por não deter
95 essa competência (Órgão Consultivo e Fiscalizador) sugeriu que seja enviado ao
96 Controle Interno e na seqüência ao Presidente da AMPREV para manifestação e demais
97 encaminhamentos que se fizerem necessários. Após o Presidente colocou em votação.
98 **Ficando aprovado por unanimidade de votos os relatórios das análises do retorno**
99 **dos Processos nº 2017.61.500813PA, 2017.61.500814PA, 2017.61.600979PA,**
100 **2017.61.600980PA, 2017.135.801491PA e 2017.135.1001909PA.** Em seguida foram
101 impressas duas vias de cada relatório que depois de assinado será anexado aos
102 processos e seguirá para apreciação e aprovação do Conselho Estadual de Previdência.
103 **ITEM 11 – Comunicação dos Conselheiros.** O Presidente passou a palavra aos
104 conselheiros. A Conselheira Ivonete lembrou que na pauta da próxima reunião ordinária
105 deve constar o calendário de reuniões de 2018. O Conselheiro Eduardo solicitou que seja
106 formalizado o pedido das cópias das últimas alterações contratuais dos servidores da
107 AMPREV, com relação aos celetistas e aos cargos e os processos licitatórios conclusos
108 do exercício de 2017, bem como relatório das informações dos que estão em andamento,

109 tais como: objeto, situação, setor e outras informações relevantes, no prazo de cinco
 110 dias. O Conselheiro Diego solicitou relatório constando informações dos servidores ativos
 111 da AMPREV, com indicação de: nome, cargo, setor de lotação, atribuição e remuneração
 112 e o Processo da folha de pagamento dos servidores da AMPREV do mês de outubro de
 113 2017. O Conselheiro Helton informou que na questão patrimonial está aguardando o
 114 término dos trabalhos da comissão para solicitar o relatório final. Com relação aos
 115 créditos previdenciários tem uma comissão Institucional constituída através da Portaria Nº
 116 51398/2017 – GP/TJAP. Outra comissão constituída foi para Revisão de Benefícios –
 117 CRB/AMPREV que já concluiu os trabalhos e solicitou a formalização para pedir o
 118 relatório final. Finalizou falando sobre a desatualização das informações no site da
 119 AMPREV. O Conselheiro Eduardo sugeriu recomendar que se faz necessário adequar as
 120 informações disponibilizadas no site da AMPREV nos parâmetros da lei da transparência.
 121 O Conselheiro Diego e a Conselheira Valena falaram sobre a participação no 5º
 122 Congresso Brasileiro de Conselheiros de RPPS, nos dias 8 a 10 de novembro em Brasília
 123 – DF, foi a primeira vez em que participaram de um evento dessa natureza, sendo de
 124 grande valia para um aprendizado na área previdenciária. **ITEM 12 – O que ocorrer.** O
 125 Presidente informou que no dia 31 de outubro de 2017 houve uma reunião ato conjunto
 126 do Diretor Presidente, Auditoria e membros desse conselho, a convocação foi informal
 127 pelo próprio Diretor Presidente da AMPREV, na oportunidade foram abordados os
 128 assuntos pertinentes aos dois regimes, inclusive das notas técnicas emitidas e
 129 encaminhadas por esse conselho, os conselheiros puderam colocar as dificuldade que
 130 vem enfrentando no atendimento as solicitações, ao final da reunião foi produzido um Ato
 131 Conjunto para que as solicitações do conselho fiscal sejam atendidas sem burocracia
 132 com a prerrogativa de sofrer medidas administrativas do Diretor Presidente caso deixe de
 133 atender. Após foi agendado uma reunião extraordinária para o dia 06 de dezembro de
 134 2017, devido o acumulo de processos para relatoria e aproximação do final do exercício.
 135 A Conselheira Ivonete solicitou informar que o patrimônio da AMPREV de nº 2418,
 136 concernente a um notebook, utilizado nesta sessão constava defeito na tela no canto
 137 superior esquerdo. E nada mais havendo a tratar, o Senhor Presidente do COFISPREV
 138 agradeceu a presença de todos e encerrou a reunião exatamente às dezesseis horas e
 139 trinta e cinco minutos, da qual eu, Josilene de Souza Rodrigues, Secretária, lavrei a
 140 presente ata, que será assinada pelos Senhores Conselheiros presentes e por mim
 141 própria. Macapá - AP, 22 de novembro de 2017.

142
 143 Anatal de Jesus Pires de Oliveira: _____

144 **Conselheiro Titular/Presidente do COFISPREV**

145
 146 Ivonete Ferreira da Silva: _____

147 **Conselheira Titular/Vice Presidente do COFISPREV**

148
 149 Diego da Silva Campos: _____

150 **Conselheiro Titular**

151
 152 Valena Cristina Corrêa do Nascimento: _____

153 **Conselheira Titular**

154
 155 Eduardo dos Santos Tavares: _____

156 **Conselheiro Titular**

157
 158 Helton Pontes da Costa: _____

159 **Conselheiro Titular**

160
 161 Josilene de Souza Rodrigues: _____

162 **Secretária**