



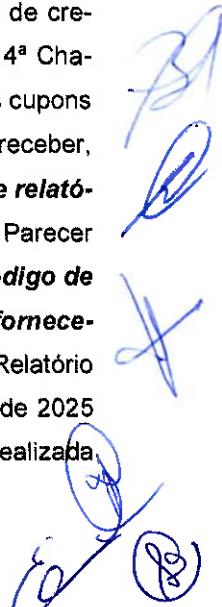
## CONSELHO FISCAL – CONFIS

### ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL Nº 12 – 18/12/2025

Ata da 12ª Reunião Ordinária/2025, realizada em 18/12 (dezoito dias do mês de dezembro de dois mil e vinte e cinco), excepcionalmente às 14h (catorze horas), na sede do Instituto de Previdência Social do Município de Angra dos Reis – ANGRAPREV, situado na Rua Dr. Orlando Gonçalves, 231, Parque das Palmeiras, Angra dos Reis/RJ, estando presentes os membros do Conselho: Sras. Alexandra Carla Nóbrega (Presidente), Luciana Fernandes e Silva (Secretária) e Ednilze Alves Ferreira Dias e os Srs. Paulo Henrique da Silva Bulé, Edilson Winckler Moreira e Arlindo Pinheiro de Lacerda. Apresentação do Relatório de Estudo de ALM (Asset Liability Management), plataforma on line, apresentado pela Di Blasi, através do Consultor Paulo di Blasi. Este Conselho tomou conhecimento também dos cenários econômicos/previdenciários, buscando um modelo mais eficiente na carteira de investimentos. Foi apresentada a Política de Investimentos para o ano de 2026, focando na redução de aplicação em renda variável, investimentos em títulos públicos com previsibilidade de retorno acima da meta e a aplicação no mercado externo (dólar). Acrescentou-se ainda “travas” que serão limitadores para novos investimentos.

**ANÁLISE DOS SEGUINTE ITENS DO PLANO ANUAL, conforme PAUTA:**

- Item 1.2. Conhecer o Plano Anual de Trabalho (Plano de Ação) para o exercício anual seguinte** → foi apresentado e aprovado por unanimidade o Plano Anual de 2026 (em anexo).
- Item 1.3. Acompanhar as modificações normativas e regimentais do ANGRAPREV, da Diretoria Executiva, dos Conselhos de Administração e Fiscal e Comitê de Investimentos** → não houve modificações normativas e regimentais para serem acompanhadas.
- Item 2.2. Avaliar eventual necessidade de alteração do Regimento Interno do Conselho** → Não foi apresentada nenhuma necessidade de alteração em nosso Regimento.
- Item 3.2. Tomar conhecimento das atas do Comitê de Investimentos** → as atas do Comitê de Investimentos encontram-se no site deste Instituto, datada de 17 de novembro/2025, tendo como pauta para discussão os seguintes itens: 1) Análise do relatório analítico de investimentos referente a outubro/2025; 2) Renovação de credenciamento com instituições financeiras; 3) Destinação da integralização de cotas referentes à 4ª Chamada de Capital do VCP IV Feeder B FIP e 4) Definição da destinação dos recursos oriundos dos cupons de juros.
- Item 4.1. Examinar os créditos a receber em atraso, se houver** → não há créditos a receber, de acordo com a apresentação da Diretoria de Contabilidade.
- Item 6.2. Conhecer os pareceres e relatórios emitidos pela Controladoria Interna sobre as demonstrações contábeis** → não consta Parecer da Controladoria Interna sobre as demonstrações contábeis.
- Item 9.1. Avaliar a aplicação do Código de Ética, a sua disponibilização aos servidores, à administração, prestadores de serviços e fornecedores, bem como a realização de treinamento periódico sobre o assunto** → segue abaixo o Relatório da Comissão de Ética, postado no Site do Angraprev: nos meses de Julho a Setembro do ano de 2025 nenhuma ocorrência foi registrada no âmbito do Angraprev. No mês de Setembro, dia 30, foi realizada

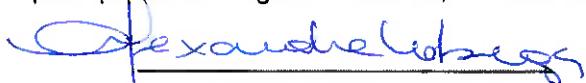




uma palestra apresentada pela Diretora de Recursos Humanos, Mayara Rosa, destinada aos novos servidores e estagiários da instituição. O tema central do encontro foi o Código de Ética, com o objetivo de apresentar as diretrizes sobre o que deve e o que não deve ser praticado no ambiente de trabalho. Durante a palestra, Mayara Rosa explicou a importância do cumprimento do Código de Ética para manter um ambiente profissional saudável, respeitoso e eficiente, reforçando valores como integridade, respeito e responsabilidade. A iniciativa busca garantir que todos os colaboradores estejam alinhados às normas e aos princípios éticos da organização desde o inicio de suas atividades. A instituição reafirma seu compromisso com a promoção de um ambiente de trabalho ético e transparente, fundamental para o desenvolvimento de uma cultura organizacional sólida.

**Item 11.1. Acompanhar pendências demandadas pelo Conselho** → A Controladoria Interna, representada por sua Controladora, senhora Giovanna Martins Valladão Soares, pela Coordenadora de Análise de Conformidade, senhora Jéssica Lúcia de Moraes Rosa e pela Coordenadora de Auditoria, senhora Dayane Alves Reis, apresentaram os seguintes Relatórios: de Controle Interno referente a Novembro de 2025, Relatório Final de Auditoria 2025, Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna de 2026 e Plano de Auditoria Interna de 2026. Sobre os questionamentos referentes as notícias sobre o Banco Master, e sendo esse o Gestor do Fundo Brazilian Graveyard And Death CA, o senhor Paulo Di Blasi, o Assessor de Investimentos senhor Matheus Fernandes e o Diretor-Presidente, o senhor Carlos Renato Pereira Gonçalves esclareceram que o Instituto não possui investimentos junto ao referido Banco e que o mesmo é o gestor desse fundo. E que esse fundo não apresenta liquidez de mercado.

**Item 12.1. Acompanhar a adimplência e compromissos financeiros, bem como a regularidade junto à Receita Federal, Estadual e Municipal, Dívida Ativa da União, CRP, INSS e FGTS** → todas as certidões estão em dia, bem como o CRP. Passamos para leitura e análise do Relatório Analítico dos Investimentos de competência do mês de NOVEMBRO de 2025, que foi aprovado FAVORAVELMENTE por todos os presentes. Não havendo nada mais a ser tratado, a presente reunião foi encerrada às 18h, enquanto eu, Luciana Fernandes e Silva, secretária, lavrei esta ata que será assinada pelos presentes. Angra dos Reis/RJ, 18 de DEZEMBRO de 2025.



Alexandra Carla Nóbrega  
**CERTIFICADA EM CGRPPS**



Edilson Winckler Moreira  
**CERTIFICADO EM CGRPPS**



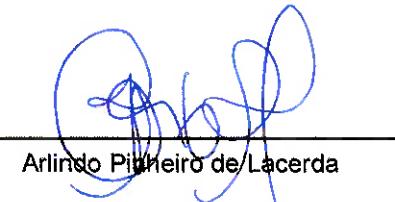
Paulo Henrique da Silva Bulé  
**CERTIFICADO EM CGRPPS**



Luciana Fernandes e Silva  
**CERTIFICADA EM CGRPPS**



Edenilze Alves Ferreira Dias  
**CERTIFICADA EM CP RPPS CGINV Nível I**  
**CERTIFICADA EM CP RPPS DIRIG – Nível I**



Arlindo Pitheiro de Lacerda

# **Plano Anual de Trabalho do CONSELHO FISCAL**



**EXERCÍCIO 2026**

**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL  
DE ANGRA DOS REIS**

R. Dr. Orlando Gonçalves, 231 – Parque das Palmeiras, Angra dos Reis - RJ, CEP: 23906-540  
Fone: (24) 3365-5260

**Alexandra Carla Nóbrega**  
Presidente – Membro Titular

**Luciana Fernandes e Silva**  
Secretária – Membro Titular

**Paulo Henrique da Silva Bulé**  
Membro Titular

**Edenilze Alves Ferreira Dias**  
Membro Titular

**Edilson Winckler Moreira**  
Membro Titular

**Arlindo Pinheiro de Lacerda**  
Membro Titular

**HISTÓRICO DE VALIDAÇÃO**

Título		Autor	Elaborado em
Plano Anual de Trabalho do CONFIS		Conselho Fiscal	18/11/2025
Aprovado por	Aprovado em	Instrumento de Aprovação	
Membros do Conselho Fiscal	18/12/2025	Ata da 12ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal	

## **APRESENTAÇÃO**

O Conselho Fiscal é o órgão de fiscalização do ANGRAPREV, cabendo zelar pela sua gestão econômico-financeira.

## **OBJETIVOS**

O Plano Anual de Trabalho tem como objetivo estabelecer os procedimentos, o cronograma de reuniões, o escopo dos trabalhos a serem desenvolvidos durante o ano e os resultados obtidos em decorrência desse planejamento, observadas suas competências legais e obedecido seu Regimento Interno.

## **PROCEDIMENTOS GERAIS**

- a) zelar pela gestão econômico-financeira;
- b) examinar o balanço anual, balancetes e demais atos de gestão;
- c) verificar a coerência das premissas e resultados da avaliação atuarial;
- d) acompanhar o cumprimento do plano de custeio, em relação ao repasse das contribuições e aportes previstos;
- e) examinar, a qualquer tempo, livros e documentos do ANGRAPREV, podendo ainda solicitar as informações e documentos complementares que julgarem necessários, quando no desempenho de suas atribuições;
- f) emitir parecer sobre a prestação de contas anual da unidade gestora do RPPS, nos prazos legais estabelecidos; e
- g) relatar as discordâncias eventualmente apuradas, sugerindo medidas saneadoras.

## **FUNDAMENTAÇÃO LEGAL**

A atuação e a competência do Conselho Fiscal estão previstas na Lei nº 4.037, de 21 de dezembro de 2021 e demais normas que regem o funcionamento dos Regimes Próprios de Previdência dos Servidores Públicos.

## PLANO DE TRABALHO ANUAL

O presente Plano de Trabalho foi dividido por áreas de atuação e apresenta as atividades a serem realizadas e a periodicidade de atuação do CONFIS.

<b>1. CONHECIMENTO DA INSTITUIÇÃO</b>		
ATIVIDADES	FREQUÊNCIA	
1.1. Apresentação Institucional com destaque para a conjuntura da atividade econômica em que o ANGRAPREV está inserido		Anual – março
1.2. Conhecer o Plano de Ação para o exercício anual seguinte		Anual – dezembro
1.3. Acompanhar as modificações normativas e regimentais do ANGRAPREV, da Diretoria Executiva, dos Conselhos de Administração, Fiscal e Comitê de Investimentos		Mensal
<b>2. FUNCIONAMENTO DO CONSELHO</b>		
2.1. Elaborar o Plano de Trabalho e o calendário anual de reuniões do colegiado		Anual – novembro
2.2. Avaliar eventual necessidade de alteração do Regimento Interno do Conselho.		Mensal
<b>3. FISCALIZAÇÃO DOS ATOS DE GESTÃO</b>		
3.1. Examinar as atas das reuniões da Diretoria Executiva e do Conselho de Administração		Bimestral Jan- mar- maio-Jul- set-nov
3.2. Tomar conhecimento das atas do Comitê de Investimentos		Mensal
3.3. Tomar conhecimento do Relatório de Governança		Semestral Abril e outubro
<b>4. ECONÔMICO-FINANCEIRO</b>		
4.1. Examinar os créditos a receber em atraso		Trimestral março-Jun-Set-Dez
<b>5. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>		
5.1. Acompanhar a execução dos investimentos realizados no período		Trimestral Fev- Maio Agosto- Nov
<b>6. ESTRUTURAS DE CONTROLE</b>		
6.1. Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações em processos de fiscalização e auditoria		Semestral Abril e outubro
6.2. Conhecer os pareceres e relatórios emitidos pela Controladoria Interna sobre as demonstrações contábeis		Trimestral março-Jun-Set-Dez
6.3. Acompanhar o Plano de Auditoria Interna, a sua execução e o atendimento às suas recomendações, tomando ciência dos resultados por meio do Relatório Anual de Atividades		Semestral Março e setembro
<b>7. COMPRAS E ALIENAÇÕES</b>		
7.1. Examinar as aquisições e contratações do ANGRAPREV, especialmente as realizadas por Dispensa e Inexigibilidade		Trimestral fev-maio-agosto-nov
7.2. Tomar conhecimento da venda de ativos móveis e imóveis do ANGRAPREV e o atendimento a requisitos legais		Trimestral fev-maio-agosto-nov

<b>8. GESTÃO DE RISCO CORPORATIVO</b>		
8.1.	Avaliar a evolução dos passivos contingentes (civil, trabalhista, tributário, ambiental, dentre outros) o risco de perda e as medidas de natureza jurídica, adotadas pelo ANGRAPREV	Semestral Janeiro e Julho
8.2.	Conhecer os Relatórios de Auditoria e Conformidade da área de Controladoria Interna	Trimestral fev-maio-agosto-nov
8.3.	Acompanhar a evolução da situação do Plano Atuarial, com foco em prováveis impactos contábeis e financeiros nas demonstrações contábeis	Anual Junho
8.4.	Analizar o Parecer da Contabilidade e a Controladoria Interna do ANGRAPREV sobre as demonstrações financeiras de encerramento de exercício	Anual Maio
<b>9. CÓDIGO DE ÉTICA, OUVIDORIA E CANAL DE DENÚNCIAS</b>		
9.1.	Avaliar a aplicação do Código de Ética, a sua disponibilização aos servidores, à administração, prestadores de serviço e fornecedores, bem como a realização de treinamento periódico sobre o assunto	Semestral Junho-Dezembro
9.2.	Acompanhar os relatórios fornecidos pela unidade responsável pelo recebimento de denúncias relativas às violações ao Código de Ética, às políticas e normas de organização do ANGRAPREV, bem como as ações disciplinares tomadas pela Administração.	Semestral Abril-Outubro
<b>10. MATERIAS SUBMETIDAS À OUTROS ÓRGÃOS</b>		
10.1.	Opinar sobre o relatório da administração e as demonstrações contábeis do exercício social, acompanhadas das Notas Explicativas e dos Pareceres da Contabilidade e da Controladoria Interna do ANGRAPREV	Anual Março
10.2.	Verificar, ao final do exercício, se a contribuição patronal foi repassada e se há débitos em atraso	Anual Abril
<b>11. OUTRAS ATIVIDADES</b>		
11.1.	Acompanhar pendências demandadas pelo Conselho	Mensal
11.2.	Avaliação do desempenho do Conselho	Anual Outubro
11.3.	Avaliar os membros da Diretoria Executiva do Instituto	Anual Julho
11.4.	Avaliar os membros do Comitê de Investimentos	Anual Maio
11.5.	Verificar o cumprimento das Resoluções do CONSAD	Semestral Fev-agosto
11.6.	Reunir com o Comitê de Investimentos	Bimestral Jan- mar- maio-Jul- Set-nov
11.7.	Reunir com a Controladoria Interna	Bimestral Fev-Abril-Junh-Agosto- Out-Dezembro
<b>12. ADIMPLÊNCIA DO ANGRAPREV</b>		
12.1.	Acompanhar a adimplência a compromissos financeiros, bem como a regularidade junto à Receita Federal, Estadual e Municipal, Dívida Ativa da União, CRP, INSS e FGTS	Trimestral março-Jun-Set-Dez

## CRONOGRAMA DE REUNIÕES DO CONFIS - 2026

MÊS	DATA	Nº DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL	DOCUMENTOS A SEREM ANALISADOS
Janeiro	22/01	1ª ROCF	Itens:1.3.,2.2.,3.1.,3.2.,8.1.,11.1.,11.6.
Fevereiro	24/02	2ª ROCF	Itens:1.3.,2.2.,3.2.,5.1.,7.1.,7.2.,8.2.,11.1.,11.5.,11.7
Março	19/03	3ª ROCF	Itens:1.1.,1.3.,2.2.,3.1.,3.2.,4.1.,6.2.,6.3.,10.1.,11.1.,11.6.,12.1.
Abril	16/04	4ª ROCF	Itens:1.3.,2.2.,3.2.,3.3.,6.1.,9.2.,10.2.,11.1.,11.7
Maio	21/05	5ª ROCF	Itens:1.3.,2.2.,3.1.,3.2.,5.1.,7.1.,7.2.,8.2.,8.4.,11.1.,11.4.,11.6.
Junho	18/06	6ª ROCF	Itens:1.3.,2.2.,3.2.,4.1.,6.2.,8.3.,9.1.11.1.,11.7.,12.1.
Julho	16/07	7ª ROCF	Itens:1.3.,2.2.,3.1.,3.2.,8.1.11.1.11.3.,11.6
Agosto	20/08	8ª ROCF	Itens:1.3.,2.2.,3.2.,5.1.,7.1.,7.2.,8.2.,11.1.,11.5.,11.7
Setembro	17/09	9ª ROCF	Itens:1.3.,2.2.,3.1.,3.2.,4.1.,6.2.,6.3.,11.1.,11.6.,12.1.
Outubro	15/10	10ª ROCF	Itens:1.3.,2.2.,3.2.,3.3.,6.1.,9.2.,11.1.,11.2.,11.7.
Novembro	19/11	11ª ROCF	Itens:1.3.,2.1.,2.2.,3.1.,3.2.,5.1.,7.1.,7.2.,8.2.,11.1.,11.6
Dezembro	15/12	12ª ROCF	Itens:1.2.,1.3.,2.2.,3.2.,4.1.,6.2.,9.1.,11.1.,11.7.,12.1.

### APROVAÇÃO DO PLANO DE TRABALHO

Os membros do Conselho de Administração do ANGRAPREV, no uso de suas atribuições legais, APROVAM o Plano de Trabalho Anual do CONFIS, revogadas as disposições em contrário.

Angra dos Reis, 18 de Dezembro de 2025.