

Relatório Mensal de Prestação de Contas – RPPS

1. Identificação

- **Entidade Gestora:** Instituto de Previdência Municipal de Três Marias
- **CNPJ:** 06.069.513/0001-35
- **Período de Referência:** 02/2026
- **Responsável pela Elaboração:** Franciary Karoline Mendes Dias Lage - Diretora Administrativa e Financeira.
- **Data de Emissão:** 23/03/2026

2. Receita Arrecadada

2.1. Receita Previdenciária

ORGÃO	RECEITAS	VALOR
PREFEITURA	Contribuição Patronal jan/26	R\$ 703.690,73
	Contribuição Servidor Ativo jan/26	R\$ 523.469,15
	Parcelamento 671/2013. Parcela 155/240	R\$ 73.621,42
	Parcelamento 672/2013. Parcela 155/240	R\$ 133.727,92
	Parcelamento 280/2025. Parcela 09/60	R\$ 50.727,64
	Parcelamento 582/2025. Parcela 02/36	R\$ 113.619,16
	Aporte Financeiro para Folha jan/26	R\$ 55.482,49
	Aporte Deficit Atuarial jan/26	R\$ 705.969,07
Total Prefeitura		R\$ 2.360.307,58

ORGÃO	RECEITAS	VALOR
CÂMARA	Contribuição Patronal jan/26	R\$ 23.365,04
	Contribuição Servidor Ativo jan/26	R\$ 17.381,01
	Aporte Deficit Atuarial fev/26	R\$ 25.806,52
Total Câmara		R\$ 66.552,57

Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like "Franciary", "Lage", and "Câmara".

ORGÃO	RECEITAS	VALOR
IPREM	Contribuição Patronal Ativo jan/26	R\$ 4.638,59
	Contribuição Servidor Ativo fev/26	R\$ 3.548,16
	Contribuição Aposentado jan/26	R\$ 23.936,62
	Contribuição Pensionista jan/26	R\$ 1.013,37
	Contribuição Aposentado Aporte jan/26	R\$ 2.989,93
	Licença sem Vencimento	R\$ 3.888,08
	COMPREV IPREM	R\$ 500.529,79
	COMPREV DO APORTE	R\$ 3.166,13
	Restituição Previdenciária	R\$ 2.064,61
Total IPREM		R\$ 545.775,28

2.1. Outras Receitas

OUTRAS RECEITAS	VALOR
Rendimento de Aplicações Previdenciárias	R\$ 1.303.444,77
Rendimento de Aplicações Administrativas	R\$ 52.046,72
Total Rendimento	R\$ 1.355.491,49

Total de Receitas	R\$ 4.328.126,92
--------------------------	-------------------------

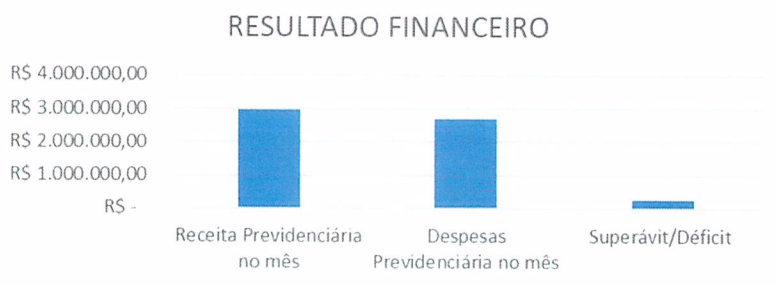
3. Despesa Previdenciária

Despesa Previdenciária	Valor
Aposentadorias do IPREM	R\$ 2.028.087,47
Pensões do IPREM	R\$ 205.027,24
Aposentadorias do Aporte	R\$ 205.836,98
Pensões do Aporte	R\$ 72.500,64
Compensação Previdenciária	R\$ 109,26
Abono Família	R\$ 67,54
Sentença Judicial	R\$ 2.732,95
Indenizações e Restituições	R\$ 5.854,92
Total	R\$ 2.520.217,00

4. Resultado Financeiro

Resultado Financeiro		
Receita Previdenciária no mês	R\$	2.972.635,43
Despesas Previdenciária no mês	R\$	2.520.217,00
Superávit/Déficit	R\$	452.418,43

Handwritten signatures and initials in blue ink.



5. Despesa Administrativa

Fonte de custeio da taxa de administração da Unidade Gestora do RPPS:

Lei Municipal: 2919/2022

Percentual: 2,55%

Distribuição do Percentual

Despesas Administrativas: 2,30 %

Manutenção de Certificação Pró Gestão RPPS Nivel II: 0,25%

Limite da taxa de administração para 2026: R\$ 2.248.500,00

Despesa Administrativa	Valor
Pessoal e encargos	R\$ 55.922,40
Manutenção da Sede	R\$ 6.484,19
Obras e instalações	R\$ 89.434,18
Sistemas de Gestão e Consultórias	R\$ 3.615,00
Tributos Federais/PASEP	R\$ 8.984,39
JETON	R\$ 9.255,60
Indenizações e Restituições	R\$ -
Total	R\$ 173.695,76

Despesa de Manutenção do Pró Gestão - RPPS	Valor
Diárias e Locomoção	R\$ 2.214,58
Sistemas de Gestão e Consultórias	R\$ 5.000,00
Treinamentos e Capacitações	R\$ -
Indenizações e Restituições	R\$ -
Outras Despesas	R\$ -
Total	R\$ 7.214,58

Total da Despesa	R\$ 2.701.127,34
-------------------------	-------------------------

Handwritten signatures and initials in blue ink.

PASEP PARCELAMENTO 2026	
PARCELA	VALOR
Fevereiro 2026	R\$ 11.689,10
Total	11.689,10

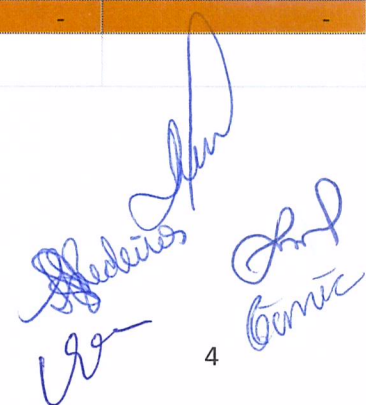
Saldo da reserva de exercicio anterior	R\$ 1.506.399,55
Rentabilidade do mês	R\$ 15.150,48
Total acumulado de reserva do PASEP	R\$ 1.533.239,13

6. Aplicações Financeiras

Patrimônio Líquido	Rentabilidade no mês	Rentabilidade acumulada	Meta Mês	Meta acumulada
R\$ 122.791.583,47	0,98%	2,36%	1,16%	1,96%

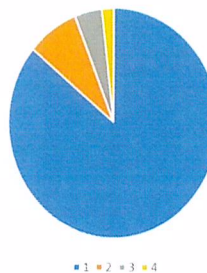
Carteira de ativos	Saldo	Retorno(R\$)	Percentual(%)
BRDESCO FI FINANCEIRO RF ESTRATÉGIA	R\$ 6.374.237,63	R\$ 76.789,91	1,20%
CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	R\$ 410.116,33	R\$ 4.307,05	0,93%
BB IRF-M 1 TP FIC RF PREVID	R\$ 4.095.457,42	R\$ 24.043,80	0,59%
BB PREVIDENCIÁRIO RF TP VÉRTICE 2026	R\$ 17.111.606,58	R\$ 206.083,77	1,20%
BRDESCO PREMIUM FI RF REF DI	R\$ 6.434.903,97	R\$ 64.714,06	0,98%
CAIXA BRASIL FI RF REF DI LP	R\$ 12.438.926,81	R\$ 123.844,18	1,00%
V8 VANQUISH TERMO FI RF	R\$ 11.209.764,54	R\$ 121.895,25	1,10%
BB PERFIL FIC RF REF DI PREVIDENC	R\$ 5.590.844,12	R\$ 57.100,01	1,01%
ITAÚ INSTITUCIONAL FI RF REF DI	R\$ 3.570.256,84	R\$ 34.804,96	0,98%
DAYCOVAL CLASSIC FI RF CRÉDITO PRIVADO	R\$ 1.161.816,75	R\$ 11.424,85	0,99%
FINACAP MAURITSSAD FI AÇÕES	R\$ 5.817.978,01	R\$ 322.465,98	5,87%
ARBOR II FIC FIA	R\$ 3.969.604,57	-R\$ 114.982,88	-2,82%
GAMA SUSTENTABILIDADE AÇÕES GLOBAIS	R\$ 2.207.487,18	-R\$ 71.250,73	-3,13%
BTG PACTUAL S&P 500 BRL FI MULTIMERCADO	R\$ 2.836.819,78	-R\$ 6.619,05	-0,23%
RIO BRAVO PROTEÇÃO DINÂMICO FI MULTIMERCADO	R\$ 2.312.310,26	R\$ 30.902,29	1,35%
TÍTULOS PÚBLICOS	R\$ 18.488.578,20	R\$ 138.677,60	0,75%
TÍTULOS PRIVADOS	R\$ 18.135.591,42	R\$ 138.437,78	0,77%
Total de investimentos	R\$ 122.166.300,41	R\$ 1.162.638,83	0,98%
Disponibilidade	R\$ 625.283,06	-	-
Total patrimônio	R\$ 122.791.583,47	-	-

Fonte DMN Fevereiro 2026



4

Distribuição		
Classe	Percentual	Valor
Renda Fixa	85,96%	R\$ 105.022.100,61
Renda Variável	8,01%	R\$ 9.787.582,58
Estruturados	4,21%	R\$ 5.149.130,04
Exterior	1,81%	R\$ 2.207.487,18
Total	100,0%	R\$ 122.166.300,41



SALDO FINANCEIRO	
ADMINISTRAÇÃO	
Reservas de PASEP	R\$ 1.533.239,13
Reserva para Reforma do IPREM	R\$ 310.240,56
Reservas para Custeio	R\$ 3.062.456,38
Total Administração	R\$ 4.905.936,07
PREVIDENCIÁRIO	
Previdenciário	R\$ 117.885.647,40
Total de recursos Administração e Previdenciário	R\$ 122.791.583,47

Fonte DMN Fevereiro 2026

8. Contribuições e Repasses em atraso

Licença sem Vencimentos			
jan/26	10/02/2026	Patronal	R\$ 390,09
		Servidor	R\$ 290,18
Total			R\$ 680,27

Lei Municipal nº3.009/2025 - APORTE DO DEFICIT ATUARIAL			
Competência	Principal	Atualização	Vencimento
Janeiro	R\$ 0,00	R\$ 16.940,19	28/02/2026
Fevereiro	R\$ 705.969,07	R\$ 0,00	20/02/2026

9. Governança e Conformidade

- Reuniões do Comitê de Investimentos: realizada no dia 12/02/2026;

Handwritten signature and notes:
 5
 Comitê

- **Reunião do Conselho Fiscal:** realizada dia 23/02/2026 com parecer favorável a prestação de contas do mês Janeiro de 2026;
- **Reunião do Conselho Administrativo:** realizada no dia 24/02/2026 para deliberar questões essenciais do RPPS incluindo discursões sobre o projeto de estruturação administrativa do IPREM; projeto de mobília da sede do IPREM; e pesquisa de satisfação dos serviços prestados pela autarquia.
- **Pontos relevantes:**
 - Emissão, Aprovação e Publicação do Plano Anual de Capacitações 2026 do IPREM afim de proporcionar maior transparência nas atividades educacionais realizadas;
 - Publicação da Pesquisa de Satisfação onde 90,9% dos usuários consideraram que foram bem atendidos no IPREM e 83,1% consideraram o atendimento como excelente;
 - Publicação no site Institucional das Atas, Pareceres, Certificações, Calendários, Demonstrativos, Portarias e Relatórios;
 - Manutenção de atualização cadastral permanente dos segurados ativos e inativos do Município e cadastro de novos segurados ativos empossados;
 - Acompanhamento dos valores de Compensação Previdenciária pelo Regime Geral Previdência Social;
 - **Cumprimento das normais do Tribunal de Contas e órgãos reguladores:** Envio de SICOM – Acompanhamento mensal e Balancete mensal dentro do prazo.
 - **Cumprimento das normas da Secretaria de Previdência:** Envio de informações Dentro dos prazos estabelecidos.

10. Benefícios

- **Aposentadorias concedidas:**

Não houveram Aposentadorias no período.

- **Encerramento de Benefícios:**

Não houveram Aposentadorias no período.

Handwritten signatures in blue ink:
C. A. S. (left), M. S. (middle), J. P. (right), and C. A. S. (bottom right).
6


11. Informações, Observações e Considerações

- Nos dias 25/02/2026 a 28/02/2026 servidores participaram de capacitação sobre Fiscalização de Contratos em Belo Horizonte para Aprimoração e desenvolvimento nessa área de acordo com a Lei 14.133/2021.
- Realização do processo licitatório nº 01 – inexigibilidade, para contratação de capacitação para servidores e processo licitatório 02/2026 - dispensa, para contratação de empresa para confeccionar uniformes para os servidores do IPREM.
- A reforma da sede do Instituto se encontra em fase de pintura e acabamentos, sendo que no mês de fevereiro foi paga medição no valor de R\$ 89.434,18, além disso foi contratado termo aditivo no valor de R\$ 92.562,60 para ampliação do portão, paredes de gesso, tubulação para escoamento de água e outras demandas identificadas após início da reforma.

12. Assinaturas




Maria de Fátima S. Ferraz Menezes
Superintendente



Franciary Karoline Mendes Dias Lage
Diretor Adm. e Financeiro

13. Aprovação



Leonardo Pacheco Silva
Controle Interno

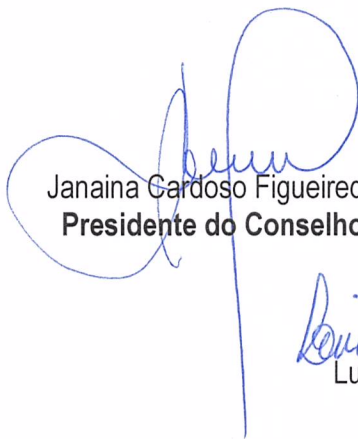
ANEXO I

14. Aprovação e Parecer do Conselho Fiscal

No dia 23/03/2026 esse conselho se reuniu para analisar a prestação de contas do Instituto de Previdência Municipal de Três Marias, onde analisou-se a Receita Arrecadada, a Despesa Executada e o Resultado Financeiro do mês de Fevereiro de 2026. Além disso observou-se as Rentabilidades das aplicações financeiras e o Saldo financeiro do Instituto.

Consta no Relatório que o aporte do déficit atuarial do mês de fevereiro de 2026, com vencimento em 20/02/2026 não havia sido quitado, no entanto foi Informado pela Diretora administrativa e financeira que mês de março com vencimento em 20/03/2026, também encontra em atraso até a presente data.

Foram discutidas algumas informações importantes sobre a governança e a gestão do RPPS e após esclarecimentos de algumas dúvidas, análise dos demonstrativos contábeis e observância das informações apresentadas, esse Conselho emite parecer favorável a aprovação da prestação de contas do IPREM.



Janaina Cardoso Figueiredo Viana
Presidente do Conselho Fiscal



Tânia Cristina da Silva
Membro



Lucilene Gonçalves de Oliveira Medeiros
Membro