

# 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:** 05/2026
- **Responsável pela Elaboração:** Franciary Karoline Mendes Dias Lage - Diretora Administrativa e Financeira.
- **Data de Emissão:** 15/06/2026.

## 2. Receita Arrecadada

### 2.1. Receita Previdenciária

| ORGÃO            | RECEITAS                               | VALOR            |
|------------------|----------------------------------------|------------------|
| PREFEITURA       | Contribuição Patronal                  | R\$ 825.220,59   |
|                  | Contribuição Servidor Ativo            | R\$ 613.874,11   |
|                  | Parcelamento 671/2013. Parcela 158/240 | R\$ 77.570,42    |
|                  | Parcelamento 672/2013. Parcela 158/240 | R\$ 140.901,00   |
|                  | Parcelamento 280/2025. Parcela 12/60   | R\$ 52.661,25    |
|                  | Parcelamento 582/2025. Parcela 05/36   | R\$ 117.952,84   |
|                  | Aporte Financeiro para Folha           | R\$ -            |
|                  | Aporte do Deficit Atuarial             | R\$ -            |
| Total Prefeitura |                                        | R\$ 1.828.180,21 |

| ORGÃO        | RECEITAS                    | VALOR         |
|--------------|-----------------------------|---------------|
| CÂMARA       | Contribuição Patronal       | R\$ 24.817,76 |
|              | Contribuição Servidor Ativo | R\$ 18.461,67 |
|              | Aporte Deficit Atuarial     | R\$ 25.806,52 |
| Total Câmara |                             | R\$ 69.085,95 |

| ORGÃO       | RECEITAS                       | VALOR          |
|-------------|--------------------------------|----------------|
| IPREM       | Contribuição Patronal Ativo    | R\$ 5.980,77   |
|             | Contribuição Servidor Ativo    | R\$ -          |
|             | Contribuição Aposentado        | R\$ 23.936,62  |
|             | Contribuição Pensionista       | R\$ 1.013,37   |
|             | Contribuição Aposentado Aporte | R\$ 2.989,93   |
|             | Licença sem Vencimento         | R\$ 4.428,89   |
|             | COMPREV IPREM                  | R\$ 66.171,03  |
|             | COMPREV DO APORTE              | R\$ 6.098,37   |
|             | Restituição Previdenciária     | R\$ 22.312,39  |
| Total IPREM |                                | R\$ 132.931,37 |

|                                   |  |                  |
|-----------------------------------|--|------------------|
| Total de Receitas Previdenciárias |  | R\$ 2.030.197,53 |
|-----------------------------------|--|------------------|

*Handwritten signatures and initials:*  
Gleduís  
C.R.  
J.M.  
Carine

## 2.2. Outras Receitas

| OUTRAS RECEITAS                          | VALOR                   |
|------------------------------------------|-------------------------|
| Rendimento de Aplicações Previdenciárias | R\$ 1.680.380,79        |
| Rendimento de Aplicações Administrativas | R\$ 52.203,09           |
| <b>Total Rendimento</b>                  | <b>R\$ 1.732.583,88</b> |

|                          |                         |
|--------------------------|-------------------------|
| <b>Total de Receitas</b> | <b>R\$ 3.762.781,41</b> |
|--------------------------|-------------------------|

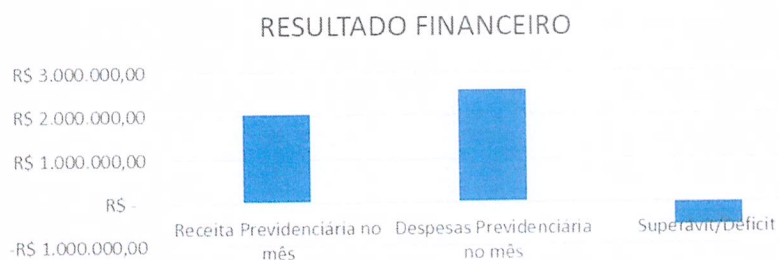
## 3. Despesa Previdenciária

| Despesa Previdenciária     | Valor                   |
|----------------------------|-------------------------|
| Aposentadorias do IPREM    | R\$ 2.059.507,85        |
| Pensões do IPREM           | R\$ 242.817,28          |
| Aposentadorias do Aporte   | R\$ 204.215,98          |
| Pensões do Aporte          | R\$ 70.879,64           |
| Compensação Previdenciária | R\$ 113,52              |
| <b>Total</b>               | <b>R\$ 2.577.534,27</b> |

|                                        |                         |
|----------------------------------------|-------------------------|
| <b>Total da Despesa Previdenciária</b> | <b>R\$ 2.577.534,27</b> |
|----------------------------------------|-------------------------|

## 4. Resultado Financeiro

| Resultado Financeiro                  |                        |
|---------------------------------------|------------------------|
| <b>Receita Previdenciária no mês</b>  | R\$ 2.030.197,53       |
| <b>Despesas Previdenciária no mês</b> | R\$ 2.577.534,27       |
| <b>Superávit/Déficit</b>              | <b>-R\$ 547.336,74</b> |



*Handwritten signatures:*  
 Rodolfo  
 Camê



## 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 Nível II: 0,25%

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

| Despesa Administrativa            | Valor                |
|-----------------------------------|----------------------|
| Pessoal e encargos                | R\$ -                |
| Manutenção da Sede                | R\$ 7.108,91         |
| Obras e instalações               | R\$ 57.434,32        |
| Sistemas de Gestão e Consultorias | R\$ 7.275,00         |
| Tributos Federais/PASEP           | R\$ 10.489,54        |
| JETON                             | R\$ 8.484,30         |
| Cursos e Capacitações             | R\$ 1.580,00         |
| Indenizações e Restituições       | R\$ 4.310,56         |
| <b>Total</b>                      | <b>R\$ 96.682,63</b> |

| Despesa de Manutenção do Pró Gestão - RPPS | Valor                |
|--------------------------------------------|----------------------|
| Diárias e Locomoção                        | R\$ 2.924,36         |
| Sistemas de Gestão e Consultorias          | R\$ 10.000,00        |
| Treinamentos e Capacitações                | R\$ 3.200,00         |
| Indenizações e Restituições                | R\$ 40,00            |
| Outras Despesas                            | R\$ 1.836,46         |
| <b>Total</b>                               | <b>R\$ 18.000,82</b> |

|                         |                       |
|-------------------------|-----------------------|
| <b>Total da Despesa</b> | <b>R\$ 114.683,45</b> |
|-------------------------|-----------------------|

Obs: A folha de pagamentos dos servidores da administração do IPREM da competência de maio/2026 foi paga em junho/2026.

*Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like "Ribeiro", "C. P.", and "Germão".*

## 6. Aplicações Financeiras

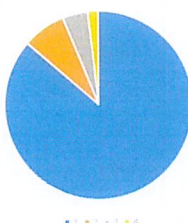
| Patrimônio Líquido | Rentabilidade no mês | Rentabilidade acumulada | Meta Mês | Meta acumulada |
|--------------------|----------------------|-------------------------|----------|----------------|
| R\$ 127.297.750,34 | 1,07%                | 5,88%                   | 1,04%    | 5,57%          |

| Carteira de ativos                          | Saldo                     | Retorno(R\$)            | Percentual(%) |
|---------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------|
| BRABESCO FI FINANCEIRO RF ESTRATÉGIA        | R\$ 6.672.284,55          | R\$ 72.385,50           | 1,10%         |
| CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF         | R\$ 184.112,75            | R\$ 2.361,71            | 0,99%         |
| BB IRF-M 1 TP FIC RF PREVID                 | R\$ 5.273.940,82          | R\$ 51.005,53           | 0,94%         |
| BB PREVIDENCIÁRIO RF TP VÉRTICE 2026        | R\$ 17.911.436,25         | R\$ 194.185,69          | 1,10%         |
| BB AUTOMATICO FIC RF CURTO PRAZO            | R\$ 11.373,53             | R\$ 98,81               | 0,83%         |
| BRABESCO PREMIUM FI RF REF DI               | R\$ 6.654.860,11          | R\$ 74.336,50           | 1,13%         |
| CAIXA BRASIL FI RF REF DI LP                | R\$ 12.678.849,62         | R\$ 139.071,61          | 1,11%         |
| V8 VANQUISH TERMO FI RF                     | R\$ 11.580.665,20         | R\$ 116.461,81          | 1,02%         |
| BB PERFIL FIC RF REF DI PREVIDENC           | R\$ 5.639.037,63          | R\$ 61.383,88           | 1,10%         |
| ITAÚ INSTITUCIONAL FI RF REF DI             | R\$ 3.691.436,40          | R\$ 40.011,57           | 1,10%         |
| DAYCOVAL CLASSIC FI RF CRÉDITO PRIVADO      | R\$ 1.201.144,61          | R\$ 14.420,80           | 1,22%         |
| FINACAP MAURITSSTAD FI AÇÕES                | R\$ 5.175.938,63          | -R\$ 412.821,30         | -7,39%        |
| ARBOR II FIC FIA                            | R\$ 4.266.113,35          | R\$ 160.991,56          | 3,92%         |
| GAMA SUSTENTABILIDADE AÇÕES GLOBAIS         | R\$ 2.296.047,71          | R\$ 145.494,23          | 6,77%         |
| BTG PACTUAL S&P 500 BRL FI MULTIMERCADO     | R\$ 3.197.929,63          | R\$ 177.702,04          | 5,88%         |
| RIO BRAVO PROTEÇÃO DINÂMICO FI MULTIMERCADO | R\$ 2.367.879,89          | R\$ 53.145,29           | 2,30%         |
| TÍTULOS PÚBLICOS                            | R\$ 18.873.645,32         | R\$ 201.644,39          | 1,06%         |
| TÍTULOS PRIVADOS                            | R\$ 18.845.554,10         | R\$ 227.882,97          | 1,22%         |
| <b>Total de investimentos</b>               | <b>R\$ 126.522.250,10</b> | <b>R\$ 1.319.762,59</b> | <b>1,07%</b>  |
| Disponibilidade                             | R\$ 775.500,24            | -                       | -             |
| <b>Total patrimônio</b>                     | <b>R\$ 127.297.750,34</b> | <b>-</b>                | <b>-</b>      |

Fonte: Relatório Lema, maio 2026

| Distribuição   |               |                           |
|----------------|---------------|---------------------------|
| Classe         | Percentual    | Valor                     |
| Renda Fixa     | 86,32%        | R\$ 109.214.006,29        |
| Renda Variável | 7,46%         | R\$ 9.438.559,86          |
| Estruturados   | 4,40%         | R\$ 5.566.979,00          |
| Exterior       | 1,81%         | R\$ 2.290.052,73          |
| <b>Total</b>   | <b>100,0%</b> | <b>R\$ 126.522.250,10</b> |

Fonte: Relatório Lema, maio 2026



*Handwritten signatures and initials in blue ink.*



| SALDO FINANCEIRO                      |            |                       |
|---------------------------------------|------------|-----------------------|
| ADMINISTRAÇÃO                         |            |                       |
| Reservas de PASEP                     | R\$        | 1.597.777,71          |
| Reserva para Reforma do IPREM         | R\$        | 85.613,82             |
| Reservas para Custeio                 | R\$        | 3.118.675,66          |
| <b>Total Administração</b>            | <b>R\$</b> | <b>4.802.067,19</b>   |
|                                       |            |                       |
| PREVIDENCIÁRIO                        |            |                       |
| Previdenciário                        | R\$        | 122.495.683,15        |
|                                       |            |                       |
| <b>Total de recursos</b>              | <b>R\$</b> | <b>127.297.750,34</b> |
| <b>Administração e Previdenciário</b> |            |                       |

Fonte DMN maio 2026

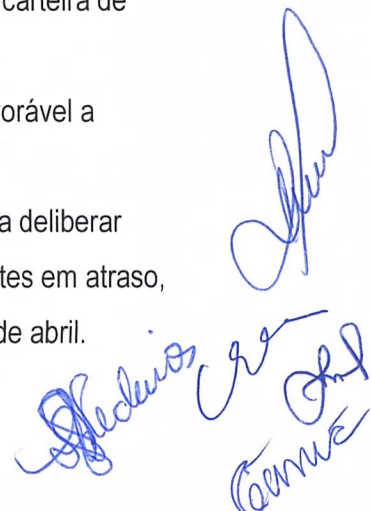
## 8. Contribuições e Repasses em atraso

| Licença sem Vencimentos |            |          |              |
|-------------------------|------------|----------|--------------|
| SERVIDOR 01             | 10/05/2026 | Patronal | R\$ 320,42   |
|                         |            | Servidor | R\$ 238,36   |
| SERVIDOR 02             | 10/05/2026 | Patronal | R\$ 390,09   |
|                         |            | Servidor | R\$ 290,18   |
| Total                   |            |          | R\$ 1.239,05 |

| Lei Municipal nº3.009/2025 - APORTE DO DEFICIT ATUARIAL |            |                         |
|---------------------------------------------------------|------------|-------------------------|
| Competência                                             | Vencimento | Principal               |
| Março                                                   | 20/03/2026 | R\$ 705.969,07          |
| Abril                                                   | 20/04/2026 | R\$ 705.969,07          |
| Maio                                                    | 20/05/2026 | R\$ 705.969,07          |
| <b>TOTAL</b>                                            |            | <b>R\$ 2.117.907,21</b> |

## 9. Governança e Conformidade

- **Reunião Comitê de Investimentos:** realizada no dia 18/05/2026 onde analisou-se o cenário do mercado financeiro, oportunidades de ganho e apreciação da carteira de investimentos do IPREM.
- **Reunião do Conselho Fiscal:** realizada dia 26/05/2026 com parecer favorável a prestação de contas do mês Abril de 2026;
- **Reunião do Conselho Administrativo:** realizada no dia 26/05/2026 para deliberar questões essenciais do RPPS, equacionamento do déficit atuarial e aportes em atraso, progressões para os aposentados e apreciação da prestação de contas de abril.



- **Acompanhamento** dos valores de Compensação Previdenciária pelo Regime Geral Previdência Social; contribuições previdenciárias, aportes e demais receitas.
- **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:**

Doris do Carmo dos Santos Silva.

---

## 11. Informações, Observações e Considerações

- Reuniões de alinhamento, planejamento e programação para a realização do segundo arraia do IPREM que será no dia 22 de julho de 2026.
- Reuniões entre a Superintendência, Diretoria de Benefícios, Acessória Jurídica do IPREM e Membros da Administração e Recursos Humanos da Prefeitura Municipal para tratar das progressões de cargos e carreias efeitos sob os aposentados.
- A reforma da sede do Instituto está em fase de reparos finais, sendo que no mês de maio foi pago o valor de R\$ 57.434,32 referente as medições e aditivos apresentados.
- Contratações:

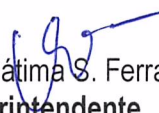
Processo Licitatório nº 009/2026 Inexigibilidade Curso de Controles Internos para RPPS.

Processo Licitatório nº 010/2026 Dispensa aquisição de persianas.

Processo Licitatório nº 012/2026 Inexigibilidade Curso Compre v na prática.

*Handwritten signatures and initials in blue ink, including the word "Benefícios" and "Carmo".*

## 12. Assinaturas

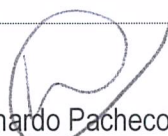


Maria de Fátima S. Ferraz Menezes  
Superintendente

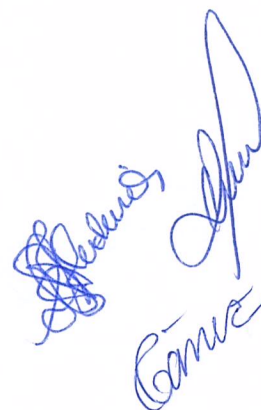


Franciary Karoline Mendes Dias Lage  
Diretor Adm. e Financeiro

## 13. Aprovação



Leonardo Pacheco Silva  
Controle Interno



Handwritten signatures in blue ink, including the word "Comun" and "Comun" written vertically.



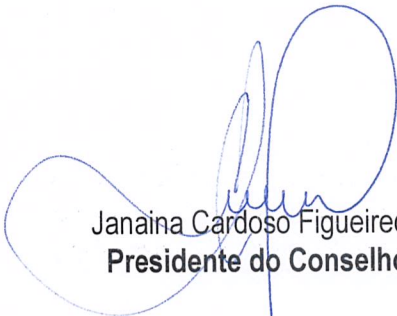
## **ANEXO I**

### **14. Aprovação e Parecer do Conselho Fiscal**

No dia 23/06/2026 o conselho reuniu-se para analisar a prestação de contas do Instituto de Previdência Municipal de Três Marias/MG., relativa ao mês de Maio de 2026. Foram examinados os balancetes de Receita Arrecadada e Despesa Executada, o Resultado Financeiro, bem como, o relatório de Rentabilidade das Aplicações Financeiras e o Saldo Bancário da instituição.

No relatório que o aporte do déficit atuarial referente ao mês de MARÇO, ABRIL E MAIO DE 2026 (VENCIMENTO EM 20 DE CADA MÊS), até a presente data não foi quitado.

Foram prestados esclarecimentos 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 aprovação da prestação de contas do IPREM



Janaina Cardoso Figueiredo Viana  
**Presidente do Conselho Fiscal**



Lucilene Gonçalves de Oliveira Medeiros  
**Membro**



Tania Cristina da Silva  
**Membro**