

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:** 08/2026
- **Responsável pela Elaboração:** Franciary Karoline Mendes Dias Lage - Diretora Administrativa e Financeira.
- **Data de Emissão:** 10/09/2026.

2. Receita Arrecadada

2.1. Receita Previdenciária

ORGÃO	RECEITAS	VALOR
PREFEITURA	Contribuição Patronal	R\$ 823.258,92
	Contribuição Servidor Ativo	R\$ 612.414,83
	Parcelamento 671/2013. Parcela 161/240	R\$ 80.569,81
	Parcelamento 672/2013. Parcela 161/240	R\$ 146.349,13
	Parcelamento 280/2025. Parcela 15/60	R\$ 53.890,25
	Parcelamento 582/2025. Parcela 08/36	R\$ 120.620,04
	Aporte Financeiro para Folha	R\$ 260.292,69
	Aporte do Deficit Atuarial	R\$ -
	Total Prefeitura	R\$ 2.097.395,67

ORGÃO	RECEITAS	VALOR
CÂMARA	Contribuição Patronal	R\$ 25.013,39
	Contribuição Servidor Ativo	R\$ 18.607,19
	Aporte Deficit Atuarial	R\$ 25.806,52
	Total Câmara	R\$ 69.427,10

Handwritten signatures and initials in blue ink.

ORGÃO	RECEITAS	VALOR
IPREM	Contribuição Patronal Ativo	R\$ 6.212,73
	Contribuição Servidor Ativo	R\$ 4.621,56
	Contribuição Aposentado	R\$ 24.589,34
	Contribuição Pensionista	R\$ 1.013,37
	Contribuição Aposentado Aporte	R\$ 2.989,93
	Licença sem Vencimento	R\$ 3.338,45
	Servidor Cedido	R\$ 1.683,87
	COMPREV IPREM	R\$ 100.096,11
	COMPREV DO APORTE	R\$ 6.098,37
	Restituição Previdenciária	R\$ 7.962,02
Total IPREM		R\$ 158.605,75

Total de Receitas Previdenciárias	R\$ 2.325.428,52
-----------------------------------	------------------

2.2. Outras Receitas

OUTRAS RECEITAS	VALOR
Rendimento de Aplicações Previdenciárias	R\$ 1.395.344,98
Rendimento de Aplicações Administrativas	R\$ 49.770,35
Total Rendimento	R\$ 1.445.115,33

Total de Receitas	R\$ 3.770.543,85
-------------------	------------------

3. Despesa Previdenciária

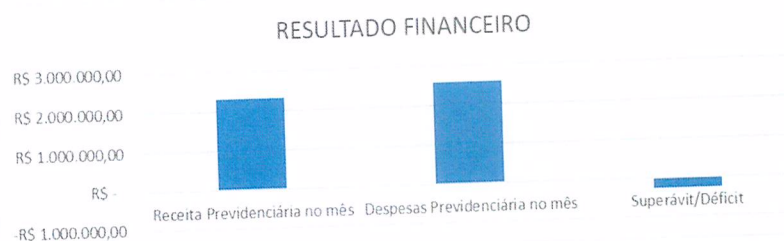
Despesa Previdenciária	Valor
Aposentadorias do IPREM	R\$ 2.099.950,11
Pensões do IPREM	R\$ 221.611,78
Aposentadorias do APORTE	R\$ 196.812,81
Pensões do Aporte	R\$ 70.879,64
Compensação Previdenciária	R\$ 10.566,45
Total	R\$ 2.599.820,79

Total da Despesa Previdenciária	R\$ 2.599.820,79
---------------------------------	------------------

Handwritten signatures and notes:
 - "Recebido" (Received)
 - "Lvo" (likely Lvo - Livro)
 - "Gômio" (likely Gômio - Gômito)

4. Resultado Financeiro

Resultado Financeiro	
Receita Previdenciária no mês	R\$ 2.325.428,52
Despesas Previdenciária no mês	R\$ 2.599.820,79
Superávit/Déficit	-R\$ 274.392,27



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\$ 64.795,42
Manutenção da Sede	R\$ 21.313,24
Sistemas de Gestão e Consultórias	R\$ 4.595,00
Obrigações Patronais/PASEP	R\$ 10.741,05
JETON	R\$ 9.255,60
Mobiliário	R\$ 110.000,00
Equipamentos e Material Permanente	R\$ 3.927,45
Total	R\$ 224.627,76

Handwritten signatures and initials:
 go
 [Signature]
 [Signature]
 3

Despesa de Manutenção do Pró Gestão - RPPS	Valor
Sistemas de Gestão e Consultorias	R\$ 7.500,00
Diárias e Locomoção	R\$ 2.684,92
Indenizações e Restituições	R\$ 157,71
Outras Despesas	R\$ 2.158,92
Total	R\$ 12.501,55

Total da Despesa Administrativa	R\$ 237.129,31
--	-----------------------

6. Aplicações Financeiras

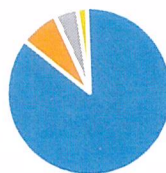
Patrimônio Líquido	Rentabilidade no mês	Rentabilidade acumulada	Meta Mês	Meta acumulada
R\$ 128.201.510,41	1,10%	9,13%	0,13%	6,93%

Carteira de ativos	Saldo	Retorno(R\$)	Percentual(%)
BRADESCO FI FINANCEIRO RF ESTRATÉGIA	R\$ -	R\$ 46.527,81	0,68%
CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	R\$ 133.096,49	R\$ 1.385,15	1,02%
BB IRF-M 1 TP FIC RF PREVID	R\$ 14.538.437,24	R\$ 88.601,62	0,61%
BB PREVIDENCIÁRIO RF TP VÉRTICE 2026	R\$ -	R\$ 126.043,88	0,73%
BB AUTOMATICO FIC RF CURTO PRAZO	R\$ 4.632,27	R\$ 41,67	0,84%
BRADESCO PREMIUM FI RF DI	R\$ 13.452.299,76	R\$ 87.723,67	0,65%
CAIXA BRASIL FI RF REF DI LP	R\$ 13.603.747,72	R\$ 145.912,69	1,07%
V8 VANQUISH TERMO FI RF	R\$ 11.981.909,39	R\$ 121.725,02	1,03%
BB PERFIL FIC RF REF DI PREVIDENC	R\$ 5.838.640,66	R\$ 64.007,26	1,11%
ITAÚ INSTITUCIONAL FI RF REF DI	R\$ 3.821.086,22	R\$ 41.421,15	1,10%
CAIXA TOP PRIVATE FIC	R\$ 7.312.811,46	R\$ 46.426,28	0,64%
DAYCOVAL CLASSIC FI RF CRÉDITO PRIVADO	R\$ 1.245.119,83	R\$ 14.011,04	1,14%
FINACAP MAURITSSTAD FI AÇÕES	R\$ 5.097.543,54	-R\$ 73.567,19	-1,42%
ARBOR II FIC FIA	R\$ 4.534.472,04	R\$ 147.528,07	3,36%
GAMA SUSTENTABILIDADE AÇÕES GLOBAIS	R\$ 2.486.770,15	R\$ 152.831,42	6,55%
BTG PACTUAL S&P 500 BRL FI MULTIMERCADO	R\$ 3.316.470,79	R\$ 115.606,52	3,61%
RIO BRAVO PROTEÇÃO DINÂMICO FI MULTIMERCADO	R\$ 2.440.865,81	R\$ 48.167,84	2,01%
TÍTULOS PÚBLICOS	R\$ 19.015.977,06	R\$ 78.230,63	0,41%
TÍTULOS PRIVADOS	R\$ 19.346.622,35	R\$ 118.923,61	0,62%
Total de investimentos	R\$ 128.170.502,78	R\$ 1.445.115,33	1,10%
Disponibilidade	R\$ 31.007,63	-	-
Total patrimônio	R\$ 128.201.510,41	-	-

Fonte: Relatório Lema, agosto 2026

Distribuição		
Classe	Percentual	Valor
Renda Fixa	86,05%	R\$ 110.317.399,71
Renda Variável	7,52%	R\$ 9.640.753,58
Estruturados	4,49%	R\$ 5.756.247,82
Exterior	1,94%	R\$ 2.487.109,30
Total	100,0%	R\$ 128.201.510,41

Fonte: Relatório Lema, agosto 2026



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

SALDO FINANCEIRO		
ADMINISTRAÇÃO		
Reservas de PASEP	R\$	1.654.225,31
Reservas para Custeio	R\$	4.275.151,06
Total Administração	R\$	5.929.376,37

PREVIDENCIÁRIO		
Previdenciário	R\$	122.272.134,04

Total de recursos	R\$	128.201.510,41
Administração e Previdenciário		

Fonte DMN Agosto 2026

8. Contribuições e Repasses em atraso

Licença sem Vencimentos		
SERVIDOR 01	10/08/2026	R\$ 680,27
	10/09/2026	R\$ 680,27
Total		R\$ 1.360,54

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
Junho	20/06/2026	R\$ 705.969,07
Julho	20/07/2026	R\$ 705.969,07
Agosto	20/08/2026	R\$ 705.969,07
TOTAL		R\$ 4.235.814,42

Handwritten signatures and initials:
 - "Gonçalves" (vertical)
 - "Ribeiro" (diagonal)
 - "Lema" (horizontal)
 - "5" (at the bottom)

9. Governança e Conformidade

- **Reunião do Comitê de Investimentos:** realizada no dia 17/08/2026 onde analisou-se o cenário do mercado financeiro, alocações, oportunidades de ganho e apreciação da carteira de investimentos do IPREM.
- **Reunião do Conselho Fiscal:** realizada dia 24/08/2026 com parecer favorável a prestação de contas do mês julho de 2026;
- **Reunião do Conselho Administrativo:** realizada no dia 25/08/2026 para deliberar questões essenciais do RPPS e apreciação da prestação de contas de julho de 2026.
- **Acompanhamento** dos valores de Compensação Previdenciária pelo Regime Geral Previdência Social; contribuições previdenciárias, aportes e demais receitas.
- **Cumprimento das normas 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:**

Alzenir Pinheiro de Souza

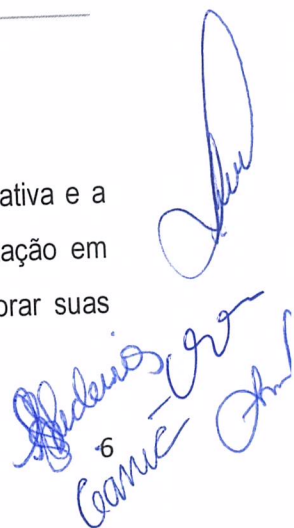
Gildásio Marcelo de Freitas

Maria Claudete Scolforo Moreira

Leila Silva do Nascimento

11. Informações, Observações e Considerações

- **Educação Previdenciária:** Nos dias 13 e 14 de agosto, a Diretora Administrativa e a Superintendente do IPREM estiveram em Belo Horizonte para uma capacitação em Contabilidade Patrimonial e Inteligência Artificial, com o propósito de aprimorar suas competências técnicas e garantir uma gestão mais eficiente.



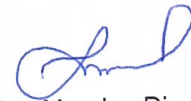
Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top and several smaller ones below, some with the number '6' written next to them.

- **Contratações:** Não houveram processos licitatórios homologados no mês de agosto de 2026.
- **Reforma:** A reforma estrutural da sede do Instituto de Previdência Municipal de Três Marias encontra-se finalizada com previsão de inauguração em outubro de 2026.
- **Revisão dos benefícios de aposentadoria e pensão em razão da Lei Municipal 3091/2026:** Foram revisados processos de aposentadoria e de pensão, com efeitos retroativos a 1º de abril de 2026, gerando um acréscimo de R\$.1.285.592,08 que foram concedidos na folha de agosto/2026 e pagos na data de 04/09/2026.

12. Assinaturas



Maria de Fátima S. Ferraz Menezes
Superintendente



Franciary Karoline Mendes Dias Lage
Diretor Adm. e Financeiro

13. Aprovação



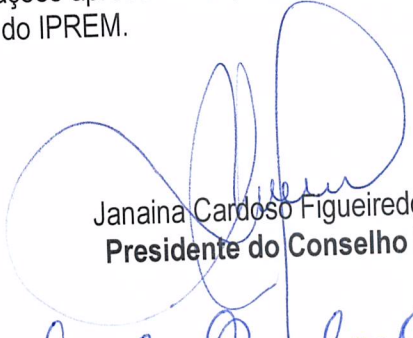
Leonardo Pacheco Silva
Controle Interno



Francisco Gomes

ANEXO I**14. Aprovação e Parecer do Conselho Fiscal**

No dia 17/09/2026 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 AGOSTO de 2026. Além disso observou-se as Rentabilidades das aplicações financeiras sendo que foi observado que na carteira Finacap Mauritsstard Fi Ações houve uma perda no valor de R\$ 73.567,19 um percentual de 1,42%. Consta no Relatório que o aporte do déficit atuarial dos meses de março a agosto de 2026, (vencimento em 20 de cada mês), se encontra em atraso até a presente data, conforme consta em Ata. 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.

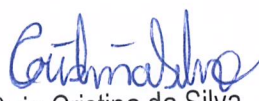


Janaina Cardoso Figueiredo Viana
Presidente do Conselho Fiscal



Lucilene Gonçalves de Oliveira Medeiros

Membro



Tânia Cristina da Silva
Membro