

**ATA DA 261^a (DUCENTÉSIMA SEXAGÉSIMA PRIMEIRA) REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO FISCAL DA FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO ESTADO DO
AMAZONAS- AMAZONPREV REALIZADA EM 11 DE DEZEMBRO DE 2025**

DATA, HORA E LOCAL: Aos 11 dias do mês de dezembro de 2025 (dois mil e vinte e cinco), às 9h00min, por intermédio da plataforma Zoom Meeting, foi conduzida a reunião do Conselho Fiscal da Instituição Amazonprev, situada na Av. Visconde de Porto Alegre, n°. 486, Centro, em regime ORDINÁRIO. **CONVOCAÇÃO:** os membros do Conselho Fiscal participaram da 261^a (ducentésima sexagésima primeira) reunião ordinária, atendendo à convocação realizada por meio da Pauta enviada por correio eletrônico pelo Diretor-Presidente da Instituição, dentro do prazo regimental e conforme calendário previamente para reuniões em 2025 do COFIS. **PRESENCAS:** **Maria da Conceição Guerreiro da Silva**, Presidente do Conselho, Titular, Representante do Poder Executivo, **Ligia da Silva Barros**, Vice-Presidente, Titular, Representante do Poder Legislativo, **Eduardo Martins de Souza**, Titular, Representante do Poder Judiciário, **Mara Roberta Oliveira dos Anjos**, Titular, Representante da Defensoria Pública, **Michelli Apolônia Sobreira**, Suplente, Representante do Tribunal de Contas, **Bruno Cordeiro Lorenzi**, Secretário, Titular, Representante do Ministério Público, **Jaspe Corrêa Filho**, Suplente, Representante dos Servidores Ativos, dos Inativos e dos Pensionistas do Poder Legislativo, indicado pelo SINDILEGISAM, **Leonardo Jamus Baptista**, Suplente, Representante dos Servidores Ativos, dos Inativos e dos Pensionistas do Poder Legislativo, indicado pelo SIFAM e **Keytiane Mendes Souza Moreira**, Titular, Representante dos Servidores Ativos, dos Inativos e dos Pensionistas do Poder Judiciário, indicada pelo SINTJAM, o Senhor **Leonardo Cavalcanti**,

representando o . Também permitida a participação dos técnicos da alta administração da AMAZONPREV, o Diretor de Previdência, o Senhor **Alan Cardec**, o Senhor **Alan Cynara Batista Nascimento**, Coordenador do COMIV, o Senhor **Rosedilson de Assis Júnior**, Gerente de Gabinete, a Senhora **Keydma Maria Ferreira Ponce de Leão**, Gerente de Controle Interno, a senhora **Giza Nazaré**, gerente de gabinete e a Senhora Flaviana Galúcio Zoumbounelos, Contadora.

QUÓRUM: A presidente do Conselho constatou haver quórum suficiente para realizar a reunião, garantindo que as decisões possam ser tomadas por maioria simples dos presentes, nos termos do Artigo 77-A caput e §5º, da LC nº 30/2001. AUSÊNCIAS. Não foram verificadas ausências. **ORDEM DO DIA:** Os assuntos pautados para a reunião, após os informes foram: **1. Processo nº. 2025.A.10055** – Relatório de Governança de outubro de 2025; **2. Balancete de outubro de 2025;** **3. Processo nº. 2025.A.10270** – Relatório de Investimento de outubro de 2025; **4. Processo nº. 2025.A.10780** – Plano de Aplicação e Investimento 2026; e **5. Processo nº. 2025.A.10245** – Calendário de Reuniões 2026. Após as saudações iniciais, a Conselheira Presidente do COFIS, senhora Maria da Conceição Guerreiro, conduziu a reunião. Ato seguinte passou a palavra ao secretário do COFIS para que fosse feita a leitura da Ata da reunião anterior, o que foi feito, e não havendo observações, a ATA da 260ª Reunião foi aprovada pelos conselheiros do COFIS. Iniciada a reunião, em ato contínuo, a presidente do COFIS facultou a palavra aos presentes para as considerações sobre os itens da pauta, discutidos, pela ordem numérica, tendo recebido as seguintes deliberações: Inicialmente, a Presidente Conceição, em relação à questão do Banco Master, informou que a SEFAZ se reunirá com a AMAZONPREV para definir a contabilização adequada, e solicita acordo com os demais Conselheiros para a realização de uma reunião extraordinária após o fechamento do entendimento entre as equipes da SEFAZ e a da AMAZONPREV, com vistas a discutir o roteiro contábil adequado. Os demais conselheiros concordam. O Conselheiro Bruno Lorenzi questionou acerca da possibilidade de

participação na reunião em que será apresentado o resultado da sindicância, inicialmente agendada pelo CONAD. O Dr. Leonardo Cavalcanti acolheu a solicitação, atestando que a transparência deve se sobressair e que a AMZONPREV não se furta em honrar o dever de disponibilizar todas as informações solicitadas. Em relação ao CONAD, o Dr. Leonardo informa que o citado conselho agendou uma reunião extraordinária para o dia 29 de dezembro, para que a AMAZONRPEV preste os esclarecimentos da conclusão da sindicância. O Dr. Leonardo alerta o COFIS acerca dos prazos para a conclusão da sindicância e seus ritos, e que a Comissão de Sindicância apresentará os resultados após a apresentação dos trabalhos, podendo pedir prorrogação e, se não concluir até o dia 29, não haveria esta reunião extraordinária. O Conselheiro Bruno questiona qual seria o prazo originalmente previsto para a conclusão da sindicância, momento em que o Dr. Leonardo informa que seria 19 ou 20 de dezembro. O Conselheiro Jaspe ressalta a importância do assunto e que medidas administrativas vêm sendo tomadas, de acordo com a apuração dos fatos, os quais devem ser realizados dentro dos normativos vigentes. Trata-se não apenas da sindicância, mas de diversas tratativas e adequações que, inclusive, são discutidas dentro dos Conselhos. O Dr. Leonardo informa que é importante que todos estejam envolvidos neste processo, ressaltando que medidas administrativas foram tomadas, como adequações em projeto de lei, ainda em 2025. O Conselheiro Jaspe ressalta que as aplicações foram pontuais, sendo as mesas suspensas pelo COFIS imediatamente após a detecção daqueles investimentos, sendo que a própria administração também já havia tomado as providências iniciais, porém destacou que o relatório da sindicância deve ser entregue o mais breve possível, para fazer frente aos diversos questionamentos. **1. Processo nº. 2025.A.10055 - Relatório de Governança de outubro de 2025: APROVAR**, por unanimidade dos votos, o Relatório de Governança de outubro de 2025. B) **REGISTRAR** as explanações e ponderações dos Conselheiros, dentre as quais: A Presidente do COFIS, Dra. Maria da Conceição,

parabeniza a AMAZONPREV no que se refere às concessões de aposentadoria, que estão acima da meta, conforme demonstrativo 08. O mesmo acontece com a concessão de pensões, demonstrativo 11, também com uma importante melhora nos processos de revisão, demonstrativo 14. O Conselheiro Jaspe também destaca o atingimento da meta na revisão de benefícios. Em vista do concurso da ALEAM, Jaspe informa que existe a expectativa dos novos contribuintes para o Fundo Previdenciário. O Conselheiro Jaspe cita o item 2.4.2 e que os valores de estoques já estão sendo controlados mensalmente, mas que ainda pode existir o passivo, como já apontado pelo Controle Interno, cujo relatório não foi encaminhado nesta competência. A Presidente Conceição e o Conselheiro Bruno Lorenzi também relataram a ausência do relatório de controle interno. A Dra. Keydma informa que o relatório foi encaminhado ao gabinete, momento em que o Dr. Rosedilson disponibilizou o documento no grupo de WhatsApp. O Conselheiro Jaspe destaca que existe um resumo do relatório do controle interno ao final do relatório de governança. No entanto, a Dra. Keydma esclarece que o que aparece no relatório de governança são as ações do controle interno, mas o laudo é encaminhado separadamente. A Presidente Conceição aborda o demonstrativo 39, pág. 29, em relação às metas de rentabilidade, verificando que o ano está sendo finalizado muito bem, com todos os índices bem acima da meta. O Conselheiro Jaspe cita a pág. 26, demonstrativo 36, onde se observa o superávit do plano, que deve se manter mesmo após os recálculos dos procedimentos de compra de vida. Na pág. 27, demonstrativo 37, aponta para o total dos recursos no montante de 10.911 bilhões. Valor que confere com o verificado na pág. 32, porém no relatório de investimentos, pág. 33, tem-se 127 mil de diferença. O Conselheiro Jaspe destaca o quadro 50, pág. 38, que não apresenta informações de outubro. A Contadora Flaviana informa que, em relação à gestão orçamentária, no momento da elaboração do relatório, as informações de receita e despesa foram repetidas com as informações do relatório

anterior, mas que foram encaminhadas pela contabilidade à gerência técnica, e solicita que este quadro seja desconsiderado. Isto impactou da pág. 38 até a pág. 48, momento em que o Dr. Leonardo informa que providenciará o ajuste e encaminhará as alterações no grupo. O Conselheiro Jaspe pergunta se existe a tendência de alcance da arrecadação, quando Flaviana responde que até outubro, algumas rubricas ainda preocupavam, como as contribuições. A Presidente Conceição cita as dívidas da SEAS, da UEA e dos imóveis que apresentam pendências, solicita à AMAZONPREV uma análise para que estas situações sejam abordadas no próximo exercício, pois percebe que estas situações precisam de melhores direcionamentos. O Conselheiro Jaspe lembra que a LOA foi votada na data de ontem, e que o orçamento teve um acréscimo que pode fazer frente a estas quitações. O Conselheiro Jaspe cita a gestão de contrato, págs. 44 e 45, onde destaca a entrada dos contratos com Imprensa Oficial e do PABX, informação ratificada pelo Dr. Leonardo. A Presidente cita o demonstrativo 68, da pág. 62, acerca da análise de riscos e ações recomendadas pelo controle interno, destaca, ainda, a revisão da periodicidade da apresentação do relatório de governança e questiona explicações sobre este procedimento de alteração deste prazo. A Dra. Keydma informa que que, como a AMAZONPREV possui PROGESTÃO nível, a Lei exige periodicidade semestral, mas que sempre foram apresentados mensalmente. No entanto, é complexa esta elaboração mensal, sugerindo-se que este relatório seja bimestral ou trimestral, para que estas informações sejam compiladas com maior tranquilidade. O Dr. Alan Cardec solicitou este estudo e assim que for finalizado será analisada a decisão mais salutar. O Conselheiro Jaspe destaca a necessidade da marcação das reuniões em tempo hábil para a elaboração de relatórios, e que devem ser evitadas datas nas primeiras semanas de cada mês. A Conselheira Conceição entende a demanda e a dificuldade da elaboração dos relatórios e concorda que exigem um prazo maior de elaboração. O Conselheiro Bruno questiona se esta decisão da alteração da

periodicidade será informada a posteriori a este COFIS e destaca sua preocupação com um eventual retrocesso operacional haja vista uma possível busca por um melhor nível de transparência e também no PROGESTÃO. O Dr. Leonardo afirma que por este motivo o processo está sendo analisado com maior cuidado, pois além de se tratar do PROGESTÃO e de informar os conselhos, trata-se de transparência, e que ainda tem suas restrições em alterar esta periodicidade, por isto foi solicitado à área técnica as análises de prós e contras no caso de uma eventual alteração e que todas as conclusões serão comunicadas ao COFIS. A Conselheira Lígia também destaca sua preocupação com a questão da transparência, ressaltando a importância da publicação destas informações mensalmente no portal da AMAZONPREV. A Dra. Keydma informa que a necessidade da avaliação da periodicidade surgiu de indagações do controle com os diversos setores e que este estudo surgiu também devido à preocupação de adequação de trâmites administrativos. A Presidente Conceição destaca que toda iniciativa que venha para melhorar a transparência e a qualidade da informação é bem-vinda e cita o demonstrativo da pág. 79, com 56% das ações concluídas, ou 27 ações, destacando a necessidade de aumento deste percentual até o encerramento do exercício. **2. Balancete de outubro de 2025:**

A) **APROVAR**, por unanimidade dos votos, o Balancete de outubro de 2025. B) **REGISTRAR** as explanações e ponderações dos Conselheiros, dentre as quais: O Conselheiro Jaspe destaca um aumento no Ativo Circulante, com destaque para as disponibilidades, e no Ativo Não Circulante, derivado de aplicações financeiras. O Passivo reduziu, assim como o Patrimônio Líquido, haja vista a realização de ajustes de exercício anteriores. O resultado positivo das variações patrimoniais, somado ao Passivo e ao Patrimônio Líquido, demonstra o equilíbrio do balancete. A tendência continua sendo de superávit, motivado pelo constante alcance das metas atuariais. O Conselheiro Bruno Lorenzi agradeceu o Conselheiro Jaspe pela disponibilização das informações de análise do balancete com antecedência, o que permite a conferência

e o pleno entendimento e registro, contribuindo sobremaneira com as ações do secretariado. **3. Processo nº. 2025.A.10270 – Relatório de Investimento de outubro de 2025:** A) **APROVAR**, por unanimidade dos votos, o Relatório de Investimentos de outubro de 2025. B) **REGISTRAR** as explanações e ponderações dos Conselheiros e demais presentes, dentre as quais: O Dr. Alan Nascimento, Coordenador do COMIV, destaca o processo de resultado crescente no alcance da meta atuarial. Percebe-se um resultado positivo da Bolsa, de forma global, decorrente da realocação de recursos estrangeiros em mercados subdesenvolvidos. Vários ativos de renda variável apresentam resultados gerando em torno de 20 a 30%, conforme página 4 do relatório de investimentos. Em outubro tem-se fundos de ações estrangeiros, principalmente dos EUA, com resultados positivos. Os níveis de inflação proporcionam resultados positivos na comparação com a meta atuarial. O resultado da carteira tem sido muito bom, em um processo de recuperação com termos comparativos a 2024, mas que mostra também a estratégia do COMIV, com a busca do equilíbrio entre renda fixa e variável, bem como com a diminuição da volatilidade. Um pouco mais de 80% da carteira está em renda fixa, cenário bem diferente do encontrado há um ano. A renda variável já se encontra com participação inferior aos 10%. Hoje estamos em uma posição confortável, de forma que o resultado da nossa carteira é um total de recursos que, no mês de outubro, se aproximava de 11bi, sendo de 11.1bi já em novembro. Ao longo de 2026, deve-se manter esta taxa de juros elevada, conforme decisão do BACEN de ontem. O principal fator é a sinalização do governo de aumento do custo da dívida pública, o que pressiona a inflação e mantém a taxa de juros em um patamar elevado por mais tempo. É um sinal positivo e de tendência de que a carteira tenha uma previsão conservadora próxima aos 13bi, haja vista a tendência de aumento dos gastos públicos em função do ano eleitoral. O Conselheiro Jaspe imagina um 2026 promissor, mesmo que os juros possam ser revisados pelo BACEN. O Conselheiro questiona se a maioria das aplicações são classificadas pelo

rating de emissão nas escalas A e B. O Dr. Alan informa que a política de investimentos determina a aplicação apenas em ativos com baixos riscos de crédito. O Dr. Alan informa que a diferença apontada pelo Jaspe no tópico do Relatório de Governança se deu em razão de disponibilidades não contabilizadas por ocasião do encerramento da competência e que será ratificada no próximo relatório.

4. Processo nº. 2025.A.10780 - Plano de Aplicação e Investimento 2026: **A) APROVAR**, por unanimidade dos votos, o Plano de Aplicação e Investimento 2026. **B) REGISTRAR** as explicações e ponderações dos Conselheiros e demais presentes, dentre as quais: O Dr. Alan destaca que o PAI 2026 apresenta algumas novidades, sendo mantidas a questão da gestão própria pela AMAZONPREV, considerando uma eventual alteração da LC nº 30. Os Objetivos e diretrizes respeitam a legislação que determina a metodologia que deve ser aplicado aos processos de investimentos e desinvestimentos. Este processo de execução da estratégia da política será definido em manuais, com níveis mais detalhados, após a aprovação das alterações da LC nº 30. As mudanças são em função do ajuste da carteira à nova realidade em termos de crédito, mas também considerada oportuna a inclusão de fundos imobiliários, com projetos em andamento para os imóveis ocupados pela SEAS e UEA. Um outro segmento sugerido é o crédito consignado, com estudo sendo realizados e vista a oportunidade de início neste segmento. Sendo aprovado este segmento, tem-se um público atingido esperado de 5mil pessoas, de forma que posteriormente possa ser atingido todo o público da AMAZONPREV, com a possibilidade de estar colaborando com a melhor qualidade de vida dos segurados, haja vista a negociação de taxas de juros mais atrativas. Destaca que a empresa de Consultoria já foi contratada e que a mesma presta o mesmo serviço a outros RPPS. Na gestão de riscos, os critérios foram definidos de forma que um percentual mínimo nos fundos classificados como B será tolerado. Destaca que a maior forma de controle de risco é a diversificação. O COMIV trabalhará sempre com transparência e com acompanhamento

sistemático. A carteira deverá ser adequada de acordo com a evolução dos cenários. Lembra que a decisão de investimentos começa com a política e que todos devem trabalhar em conjunto na busca por resultados positivos como os verificados em 2025, cuja política fora aprovada por todos nós ao final do encerramento do exercício anterior. O Conselheiro Jaspe cita o item 3, objetivos, destacando os itens 3.3, 3.7 e 3.9. Cita o item 4.2, acerca do Comitê de Investimentos. Na pág. 9, destaca a determinação da definição de alçadas no estabelecimento de critérios e limites para a tomada de decisões. Cita a pág. 12, sobretudo o texto *"Não será permitida a realização de investimentos/desinvestimentos sem análise prévia do Comitê de Investimentos. As Deliberações da Diretoria que divergirem do Comitê de Investimentos, serão apresentadas de forma fundamentadas"*. O Conselheiro Jaspe, ainda, cita o item 6.1.7, onde se verifica que *Poupança / Letras Imobiliárias "não estão contemplados na Política, pois os retornos, no Cenário esperado, ficarão abaixo dos demais produtos nesse segmento"*. Na pág. 14, destaca o texto *"Vale ressaltar que as aquisições de Letras Financeiras só deverão ocorrer se os emissores dos ativos sejam classificados por agência de Rating como Baixo Risco de Crédito, estar classificada como segmento S1 ou S2 pelo Banco Central, ter sido emitida como Letra Financeira Sênior, e com vencimento de no máximo 5 anos, desde que as taxas de juros de retorno superem, no mínimo, em 1% pp das taxas de títulos públicos com mesmo vencimento. Essas classificações visam mitigar risco de crédito do emissor"*. No item 6.2, destaca o texto *"Sendo possível o Desinvestimento quando rentabilidade em doze meses for abaixo do benchmark por três meses consecutivos"*. Destaca ainda os itens 6.5 e 6.6, sugerindo o máximo cuidado na gestão do segmento de crédito consignado. A Conselheira Lígia parabeniza o Conselheiro Jaspe sobre a boa lembrança que o mesmo fez, em razão da necessidade da existência de filtros atrelados aos protocolos de decisão. O Conselheiro Jaspe destaca que o pronunciamento oportuno da Conselheira Lígia foi importante para

a descontinuidade de aplicações em Letras Financeiras, à época.

5. Processo nº. 2025.A.10245 – Calendário de Reuniões 2026. A) **APROVAR**, por unanimidade dos votos, o Calendário de Reuniões de 2026. B) **REGISTRAR** as explanações e ponderações dos Conselheiros e demais presentes, dentre as quais: O Conselheiro Jaspe esclarece a dificuldade de elaboração dos relatórios de gestão para as reuniões de fevereiro, março e novembro, que serão realizadas nos dias 5. A Presidente Conceição acredita que, quando a AMAZONPREV não conseguir elaborar, poderá pedir adiamento, oportunamente e com a devida justificativa. O Conselheiro Jaspe solicita que seja seguido o regimento interno em relação ao prazo de disponibilização dos documentos para análise. A Conselheira Lígia também entende que as datas sugeridas podem ser mantidas, de forma a não atrasar as demais datas dos outros conselhos. **OUTROS ASSUNTOS.** O Dr. Leonardo Cavalcanti informa a todos que a AMAZONPREV conseguiu a certificação ISO 9001, mediante a realização de uma segunda auditoria, realizada no dia 04/10/2025, sendo recomendada esta certificação. Ressalta que este reconhecimento reafirma o compromisso da gestão no atendimento de todos os preceitos legais. Ainda, informa que o CRP também foi renovado, até junho de 2026, sendo todos os requisitos necessários atingidos. Esta é a certificação mais importante de um RPPS, motivo de muito orgulho para a equipe da AMAZONPREV e uma conquista de todos, agradecendo o empenho de cada um. A única certificação pendente é a do PROGESTÃO, que se encontra dentro do prazo e em processo de auditoria e ajuste documental, esperando-se a renovação do nível 3. Agradece em nome da Diretoria a oportunidade e deseja boas festas a todos, caso não sejam realizadas reuniões extraordinárias. A Conselheira Lígia parabeniza a gestão da AMAZONPREV por todas as vitórias comunicadas, destacando que o COFIS conhece o esforço do órgão, momento em que deseja um Feliz Natal e um Próspero Ano Novo a todos. **ENCERRAMENTO:** A presidente do COFIS, Dra. Maria da Conceição Guerreiro da Silva, em conjunto com a Administração

Superior do órgão, agradeceu o empenho e trabalho dos técnicos e dos conselheiros. Nada mais havendo a tratar, a Presidente do COFIS, agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a reunião, às 11:58h, da qual eu, Bruno Cordeiro Lorenzi, Secretário, participei e redigi a presente Ata, que assino com os Conselheiros abaixo nominados.

Bruno Cordeiro Lorenzi

Secretário, Titular, Representante do Ministério Público

Maria da Conceição Guerreiro da Silva

Presidente do Conselho, Titular, Representante do
Poder Executivo

Ligia da Silva Barros

Vice-Presidente, Titular, Representante do Poder Legislativo

Eduardo Martins de Souza

Titular, Representante do Poder Judiciário

Mara Roberta Oliveira dos Anjos

Titular, Representante da Defensoria Pública

**ATA DA 261^a (DUCENTÉSIMA SEXAGÉSIMA PRIMEIRA) REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO FISCAL DA FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO ESTADO DO
AMAZONAS- AMAZONPREV REALIZADA EM 11 DE DEZEMBRO DE 2025**

Michelli Apolônia Sobreira

Suplente, Representante do Tribunal de Contas

Jaspe Corrêa Filho

Suplente, Representante dos Servidores Ativos, dos Inativos e
dos Pensionistas do Poder Legislativo, indicado pelo
SINDILEGISAM

Leonardo Jamus Baptista

Suplente, Representante dos Servidores Ativos, dos Inativos e
dos Pensionistas do Poder Executivo indicado pelo SIFAM

Keytiane Mendes Souza Moreira

Titular, Representante dos Servidores Ativos, dos Inativos e
dos Pensionistas do Poder Judiciário, indicada pelo SINTJAM