

ATA N°. 001/2024

**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAQUIRAÍ EM TRINTA DE JANEIRO DE 2024.**

Aos trinta dias do mês de janeiro do ano de 2024, as 08:00h, na sala de reuniões do Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Itaquiraí/MS – ITAQUI-PREV, nesta cidade de Itaquiraí, Estado de Mato Grosso do Sul, foi realizada a reunião ordinária tendo como objetivo discutir e decidir sobre a seguinte pauta: **1. Definir alocação de recursos previdenciários repassados relativo as competências de dezembro/2023 e 13º Salário/2023; 2. Aprovação do Calendário de Reuniões do Comitê de Investimentos para o Exercício 2024;** Estavam presentes os seguintes membros do Comitê de Investimentos: Andrei Marcelo Faria, Áurio Luiz Costa, Clíssia Jesyane da Silva Crepaldi, Marcos Daniel Echeverria e Fábيا Messias de Oliveira. Iniciada a reunião o Diretor Financeiro demonstrou os resultados dos retornos de Investimentos obtidos no mês de **dezembro/2023**, com a Carteira do ITAQUI-PREV obtendo **2,19%** de retorno, frente à Meta Atuarial de **0,96%** no mês de dezembro/2023, e no acumulado de 2023 com **3,27%** de retorno da Carteira do ITAQUI-PREV, frente a uma Meta Atuarial acumulada de **8,95%**, até o mês de dezembro/2023, gerando um gap de atingimento de **36,54%** da Meta Atuarial no acumulado de 2023, o que representou no mês de **dezembro/2023** uma rentabilidade de **R\$ 1.244.839,34** (um milhão duzentos e quarenta e quatro mil oitocentos e trinta e nove reais e trinta e quatro centavos), fechando o acumulado de 2023 o valor total de **R\$ 1.826.831,35** (um milhão oitocentos e vinte e seis mil oitocentos e trinta e um reais e trinta e cinco centavos), com os Fundos da **Carteira Previdenciária** totalizando o montante de **R\$ 56.281.456,39** (cinquenta e seis milhões, duzentos e oitenta e um mil, quatrocentos e cinquenta e seis reais e trinta e nove centavos). Os Fundos da Carteira Administrativa, vinculados a **C/C: 15.636-1**, o valor de **R\$ 1.633.008,25** (um milhão seiscentos e trinta e três mil, oito reais e vinte e cinco centavos) de saldo no Fundo **IRF-M 1** (Taxa de Reserva Administrativa acumulada), e no Fundo **BB RF FLUXO** o valor de **R\$ 52.236,68** (cinquenta e dois mil, duzentos e trinta e seis reais e sessenta e oito centavos), de saldo da Taxa Anual para Despesas Administrativas mensais em 2023, com o Saldo Financeiro total de **R\$ 57.976.124,84** (cinquenta e sete milhões, novecentos e setenta e seis mil, cento e vinte e quatro reais e oitenta e quatro centavos). O Diretor Financeiro ressaltou que ainda faltam ser retidos os valores para despesas administrativas referente ao repasse das competências de dezembro/2023 e 13º Salário/2023, no valor de **R\$ 90.672,84** (noventa mil seiscentos e setenta e dois reais e oitenta e quatro centavos), ocorrido no início de 2024, portanto o saldo Final economizado e retido para as despesas administrativas no ano de 2023 será de **R\$ 142.909,52** (cento e quarenta e dois mil, novecentos e nove reais e cinquenta e dois centavos), e esse valor será aplicado no **Fundo do segmento de renda fixa de curto prazo, usado exclusivamente para essa finalidade, no caso o FI BB IFR-M 1 (Taxa de Reserva Administrativa acumulada)**, vinculado a **C/C: 15.636-1**, conforme aprovado anteriormente em reuniões do Comitê de Investimentos e do Conselho Curador. O Diretor Financeiro, explicou



os motivos que levaram ao não atingimento da Meta Atuarial no exercício 2023. A rentabilidade da Carteira foi impactada fortemente pela aplicação de 100% (cem por cento) de PDD (Provisão para Devedores Duvidosos) do ativo IDI's Flexíveis, não liquidadas em 17/05/2023. Desta forma os Fundos sob a gestão da VANQUISH sofreram perdas abruptas dessas operações, de acordo com metodologia aplicada pelo administrador e custodiante dos Fundos no dia 17/05/2023. Essas operações são sintetizadas com derivativos com risco, estas operações não foram registradas na B3, mas sim registradas na CETIP, que no contrato não consta a contraparte e não possui garantias e não foram adimplidas, o plano da gestora é liquidar o fundo em 271 dias, previsto para o dia 12/02/2024, conforme aprovação em Assembleia de Cotistas, e após essa data o devedor ou Contraparte das operações será revelado, pois existe uma cláusula de confidencialidade no contrato. A RJI identificou a ICP Ventures como estruturadora (intermediária) das operações, que é registrada em nome de David Fernandez, proprietário da Infinity ex-gestora dos Fundos. Sendo que o Fundo Vanquish Coral FIRF LP sofreu desvalorização no importe de **-78,68%**, no montante de **R\$ -2.269.785,98** (dois milhões duzentos e sessenta e nove mil, setecentos e oitenta e cinco reais e noventa e oito centavos), fechando o mês de maio com **-86,0915%** e o Fundo Vanquish Forte Alocação Dinâmica FIRF LP de **-87,16%**, no total de **R\$ -3.597.073,15**, (três milhões quinhentos e noventa e sete mil, setenta e três reais e quinze centavos), fechando o mês de maio com **-97,4830%**, com os 02 (dois) fundos somando o montante total de **R\$ -5.866.859,13** (cinco milhões oitocentos e sessenta e seis mil, oitocentos e cinquenta e nove reais e treze centavos) de desvalorização no mês de maio/2023, fazendo com que a Carteira de Investimentos do ITAQUI-PREV não atingisse a Meta Atuarial em 2023. Se não tivesse ocorrido o DEFAULT com os Fundos da VANQUISH, a Meta Atuarial seria alcançada facilmente, pois com o atual patamar da Taxa de Juros SELIC e a diversificação da Carteira, o retorno seria de aproximadamente 13,00%, superando com folga a Meta Atuarial de 8,95% em 2023. Destacou também que somente com o rendimento obtido em 2023 com a aplicação no Fundo **IRF-M 1** (Taxa de Reserva Administrativa acumulada), no valor de **R\$ 181.777,55** (cento e oitenta e um mil setecentos e setenta e sete reais e cinquenta e cinco centavos), será possível pagar o valor da licitação do veículo que será adquirido pelo ITAQUI-PREV, um Toyota Corolla Cross. Dando continuidade na reunião o Diretor Financeiro apresentou os fatos ocorridos com os Fundos da VANQUISH no mês de **dezembro/2023**. A rentabilidade da Carteira foi impactada novamente pela desvalorização dos Fundos da VANQUISH. O Fundo Vanquish Coral FIRF LP sofreu desvalorização, obtendo retorno de **-1,3975%** no montante de **R\$ -3.967,19** (três mil novecentos e sessenta e sete reais e dezenove centavos), já o Fundo Vanquish Forte Alocação Dinâmica FIRF LP sofreu desvalorização no importe de **-2,9762%**, no total de **R\$ -5.265,09** (cinco mil duzentos e sessenta e cinco reais e nove centavos) fechando os meses de dezembro/2023 com os 02 (dois) fundos somando o montante total de **R\$ -9.232,28** (nove mil duzentos e trinta e dois reais e vinte e oito centavos) de desvalorização. A Sra. Clíssia questionou se a briga interna entre o Governo dos EUA e o Estado do Texas, devido ao problema de invasão dos imigrantes, teria impactado de alguma maneira os investimentos. o Diretor Financeiro e o Diretor Presidente relataram que pelo que acompanharam no mercado financeiro até o presente momento, parece não ter influenciado ou pelo menos não foi um fator preponderante que tenha afetado os Investimentos de maneira





negativa. Na pauta seguinte os membros do Comitê debateram sobre os recursos previdenciários repassados, relativos as competências de **dezembro/2023 e 13º Salário/2023**. Conforme sugestão de alocação enviada por e-mail pela LEMA – Consultoria em Investimentos, no dia 11/01/2024. Dezembro manteve-se favorável para investimentos de renda fixa de maior duration, impulsionado pelo fechamento da curva de juros doméstica, influenciada pela continuidade de perspectivas positivas para o ciclo de juros nacional e-internacional. Nesse contexto, decidimos manter a estratégia de alongamento de carteira, conforme discutido nos últimos meses, indicando aplicações nos índices IRF-M e IMA-B. Para o caso específico do ITAQUIPREV, a recomendação para os valores referentes ao repasse de dezembro/23 e do décimo terceiro salário/23, cujo montante é de aproximadamente **R\$ 1.010.000,00, (um milhão e dez mil reais)**, indicando que a aplicação seja feita em fundos IMA-B, destacando especialmente o fundo **BB IMA-B TP FI RF**, que já faz parte da carteira. O Diretor Financeiro frisou que o Fundo sugerido pela LEMA para receber o aporte dos repasses previdenciários, o **FI BB IMA-B TP RF** se trata de um Fundo de Renda Fixa de longo prazo, atrelado à inflação, e que faz parte da estratégia de alongamento da Carteira conforme mencionado na Sugestão de Alocação da LEMA, com retorno acumulado no Exercício de 2023 de **15,69%**, frente a Meta Atuarial de **8,95%**, portanto o Fundo está com excelente desempenho batendo a Meta Atuarial com um gap de cerca de **175,30% de atingimento**. Após análise e discussão, ficou decidida por unanimidade dos votos, a continuidade da estratégia de alongamento da carteira, especialmente em relação aos investimentos atrelados à inflação de prazo mais longo (IMA-B e IMA-B 5+), na alocação desses recursos em fundos já presentes na carteira, cujo benchmark seja o IMA-B, aportar o repasse no valor total aproximado de **R\$ 1.010.000,00 (um milhão e dez mil reais)**, no Fundo do segmento de Renda Fixa de longo prazo, **BB IMA-B TP FI RF – CNPJ: 07.442.078/0001-05 - art. 7º, Inciso I, Alínea "b"**. Logo após os membros do Comitê debateram sobre a aprovação do Calendário de Reuniões para o Exercício 2024, pois se trata de uma exigência dos órgãos de Controle e Fiscalização (SPREV/TCE, etc...), a divulgação do Calendário de Reuniões no site do RPPS, após discussão, foram definidas as datas das reuniões Ordinárias para o ano de 2024. Na sequência da Reunião o Diretor Financeiro, Sr. Andrei, apresentou a Prestação de Contas do mês de dezembro/2023 e a Prestação de Contas Anual de 2023, detalhando o total das despesas administrativas por fornecedor, bem como a receita recebida e as aposentadorias e pensões concedidas em 2023. O Diretor Presidente Sr. Áurio, falou da importância de se obter a nova Certificação para todos os membros do Comitê, como foi realizado recentemente do treinamento para os Dirigentes, e todos os Membros dos Conselhos Curador, Fiscal e também do Comitê de Investimentos, o quanto antes realizarem a prova, maior será a chance de aprovação, frisou que de acordo com o ISP, o ITAQUI-PREV é classificado como médio porte – menor maturidade, com isso a exigência é de nível básico para a maioria dos membros do Comitê e Conselhos. Em seguida o Diretor Financeiro falou da realização do 6º Congresso de Investimentos da ABIPEM em Florianópolis/SC, nos dias 06 a 08/03/2024, e pediu a confirmação dos interessados que gostariam de participar, para que sejam feitas as inscrições e reserva de hotéis, e etc. Por fim, o Sr. Andrei apresentou o modelo de Criação do Regimento Interno do Comitê de Investimentos disponibilizado pela LEMA – Consultoria em Investimentos, e também o Decreto de Criação do

Comitê que já contém alguns pontos que constam no modelo de Regimento Interno, solicitando que os demais membros analisem os documentos, façam suas observações e apontamentos para ser aprovado na próxima reunião pois, devido a reunião ter uma pauta bem extensa e com adiantado da hora, não seria possível debater o assunto na presente reunião, uma vez que ainda tinham reuniões com os Conselhos Curador e Fiscal para serem realizadas. Desta forma o Comitê de Investimentos sugere ao Conselho Curador que delibere sobre aplicação dos recursos previdenciários repassados no Fundo acima sugerido. Nada mais havendo para tratar foi encerrada a reunião, tendo eu, Andrei Marcelo Faria, lavrado a presente ata, que depois de lida e achada conforme, fica assinada por todos os presentes.

**Comitê de Investimentos:**

  
Andrei Marcelo Faria

  
Aurio Luiz Costa

  
Fábria Messias de Oliveira

  
Marcos Daniel Echeverria

  
Clíssia Jesyane da Silva Crepaldi