ATA 407

REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

Aos vinte dias de janeiro de dois mil e vinte e dois (20/01/2022), na sala de reuniões do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Conchal - CONCHALPREV, localizada na Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299, nesta cidade de Conchal (SP), reuniram-se os membros do Conselho Fiscal: Sr. Rafael Corte, Sra. Rita de Cássia Ribeiro Vendramini, Sr. Darley Aparecido Guidotti, Sr. Edilson Ribeiro Mendes e Sr. André Wilber da Silva, a Diretoria Executiva: Sra. Stella Maris de Lima, Sr. Josiel José Casarin, Sr. Nilton de Praga Barbosa da Silva, Sra. Eliete Ap. de Moraes Janczur. A 407ª reunião do Conselho Fiscal foi convocada com a seguinte pauta: 1) Nomeação de Presidente do Conselho Fiscal, 2) Verificação dos relatórios e documentos das competências dezembro/2021, 3) Demais assuntos relacionados do ConchalPREV. Às 17:00 horas o Presidente do Conselho Fiscal, Sr. Edilson Ribeiro Mendes, agradece a presença de todos e inicia dizendo que irá conversar com a Presidente do Conselho de Administração sobre o agendamento das reuniões do Conselho, pois entende que as reuniões do Conselho de Administração tem que ser realizadas antes do Conselho Fiscal para posteriormente poderem verificar os processos, documentos e relatórios necessários. Os Conselheiros presentes concordaram com a sugestão e irão aguardar a resposta da Presidente do Conselho de Administração. A seguir passa a palavra para o Gestor de Investimentos, Sr. Josiel José Casarin, Gestor de Investimentos, que demonstra a situação do mercado financeiro: a inflação (IPCA) fechou em 0,73% no mês e 10,06% no ano, dólar em R$ 5,57, a Selic em 9,25% a.a, o Ibovespa fechou em 2,85% no mês de dezembro e -11,92% no ano, expondo os acontecimentos do mês de dezembro, entre eles: a Redução Risco Fiscal com a Aprovação PEC Precatórios, abrindo espaço para o Auxílio Brasil, que foi o ponto positivo do mês, porém, as preocupações com a Variante Ômicron da covid-19 e redução dos estímulos monetários pelo FED (Tapering) e alta de Juros em 2022 tem afetado o mercado financeiro. A meta do mês foi de 1,22% e a performance do ConchalPREV foi de 1,28% com rendimentos positivos de R$ 1.174.088,14. . A meta de 2021 foi de 16,06% e a

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Telefone: (019) 3866-3948 – CEP: 13.835-000 – Conchal/SP.
C.N.P.J.: 04.106.469/0001-60 – E-mail: conchalprev@conchal.sp.gov.br

performance do Instituto foi -0,71% com rendimentos negativos no ano de -R$ 662.875,84 e o patrimônio líquido em dezembro/2021 fechou em R$ 94.885.739,25. A meta atuarial no exercício de 2021 ficou bem aquém do esperado, principalmente diante das dificuldades do mercado interno. A carteira de investimentos fechou em dezembro/2021 com: 68,61% em renda fixa – com rentabilidade de 0,85%, 23,00% em renda variável – com rentabilidade negativa de -8,86 e 8,39% em investimentos no exterior – com rentabilidade positiva em 31,68%. Apresentou um ranking dos melhores e piores fundos no período para conhecimento conforme planilha abaixo:

03 Melhores Fundos 2021	03 Piores Fundos 2021
1° Caixa Bolsa Americana: 30,97%	1° Itaú Ações Asgard: -25,81
2° Caixa Institucional BDR: 30,51%	2° Bradesco FIA Selection: -17,61%
3° Itaú S&P 500: 29,50%	3° Itaú Ações Phoenix: -17,09%

Esclareceu que está apresentando ranking dos 03 (três) melhores e piores fundos para verificação contínua e análise, pode-se verificar que os fundos de investimentos no exterior (BDR) e fundos Multimercados atrelados a bolsa americana, tiveram desempenhos excelentes no ano de 2021, com relação aos 3 piores fundos, são os da classe de renda variável que passaram a sofrer no 2° semestre de 2021, devido a quebra de confiança do mercado financeiro, no governo em manter o teto dos gastos. Informa que está montando processo com o posicionamento das instituições financeiras sobre os questionamentos enviados com relação à negatividade desses fundos, para justificar diante de algum apontamento do Tribunal de Contas. Em seguida, apresentou ainda, a planilha com o saldo dos recursos de cada plano referente à competência dezembro/2021, informando que maiores detalhes estão na plataforma da LDB, a qual todos podem acessar:

Plano Financeiro R$ 12.237.918,45

Plano Previdenciário R$ 82.152.241,83

Plano Financeiro - Taxa Adm. R$ 183.792,45

Plano Previdenciário - Taxa Adm. R$ 176.491,08

Plano Reserva Taxa Adm. Previdenciário R$ 135.295,44

Consolidado Total R$ 94.885.739,25

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Telefone: (019) 3866-3948 – CEP: 13.835-000 – Conchal/SP.
C.N.P.J.: 04.106.469/0001-60 – E-mail: conchalprev@conchal.sp.gov.br

Apresentou ainda, o processo para aquisição dos títulos públicos conforme estudo de ALM, para verificação e ciência. A solicitação visa investir primeiramente, em torno de 24 milhões, ou seja, 50% do limite autorizado pelo estudo de ALM que definiu como aplicação em títulos públicos até 67,33% dos recursos do Plano Previdenciário do Instituto com marcação na curva, ou seja, sem sofrer com a oscilação do mercado. Para 2022 a meta atuarial é de IPCA + 5,04%, a proposta visa adquirir títulos com taxa mínima estipulada em IPCA + 5,10% e o restante do limite permitido será realizado 02 aplicações de 12 milhões cada uma, porém devido o cenário econômico e se a taxas dos títulos estiverem em IPCA + 5,60% em todos os vencimentos estipulados no estudo de ALM, solicita autorização para adquirir os títulos públicos tudo de uma vez. Esclarece ainda, que os recursos para aquisição dos títulos serão resgatados dos fundos de renda fixa como os de gestão ativa e fundos de renda variável, que estejam positivos em relação ao montante aplicado e que como alguns fundos o resgate demora até 03 dias para cair na conta, será solicitado o resgate e aplicado os recursos em fundo de curto prazo como: Perfil e IRFM1 ficando reservado para quando surgir a oportunidade de aquisição dos títulos. Os conselheiros discutiram sobre o assunto e tomaram ciência no processo que será decidido pelo Conselho de Administração. Para finalizar sobre os investimentos, Sr. Josiel José Casarin, apresentou a proposta de limite de alçadas para que o COMIN decida onde serão aplicados os recursos mensais que sobram dos repasses efetuados pelo Ente Federativo que seriam em torno de R$ 500 mil reais em fundos que já possuímos, e caso haja necessidade de aplicações em fundos novos ou realocações, o Conselho de Administração terá que aprovar primeiro. Os Conselheiros verificaram o processo e concordaram com o mesmo e tomaram ciência. Logo após, o Diretor Financeiro, Sr. Nilton de Praga Barbosa da Silva, apresenta os processos de pagamentos efetuados na competência dezembro/2021 quitados com recursos das despesas administrativas no valor de R$ 63.745,26 e informou que os repasses previdenciários e demais receitas referente a novembro/2021, inclusive o parcelamento do mês foram quitados não havendo pendências junto ao ConchalPREV, sendo repassados também os recursos da competência dezembro e 13° salário de 2021. Com relação ao montante gasto com as despesas administrativas, excepcionalmente neste mês, superou o montante utilizado para pagamento da despesa, pois foram quitadas parcelas com a locação de

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Telefone: (019) 3866-3948 – CEP: 13.835-000 – Conchal/SP.
C.N.P.J.: 04.106.469/0001-60 – E-mail: conchalprev@conchal.sp.gov.br

software e pagamento do estudo de ALM, porém mesmo ultrapassando o limite do mês, o gasto anual com as despesas administrativas está abaixo do que poderia ser utilizado no exercício de 2021. Em continuidade, a presidente Sra. Stella Maris de Lima, explica que foi solicitada através de oficio enviado ao Banco do Brasil a abertura de conta para o fundo de oscilação de risco, pois considerando a Lei 541/2020, o Instituto tinha 02 anos para abertura dessa conta que refere-se ao depósito de 03 folhas de pagamento do Plano Financeiro dos inativos e pensionistas como garantia se ocorrer falta de recursos para pagamentos dos benefícios do Plano Financeiro, sendo que deverá ser feita a manutenção dessa conta toda vez que ocorrer aposentadorias ou falecimento de servidores desse plano. Sr. Josiel José Casarin, Gestor de Investimentos, explica que será feito o resgate do valor referente as 03 (três) folhas de pagamento da conta do Plano Financeiro do fundo de investimento Alocação Ativa Retorno Total e depositado o valor na conta aberta do fundo de oscilação de risco cujo montante será aplicado no fundo Alocação Ativa Retorno Total. Os conselheiros verificaram o processo a abertura da conta e concordaram com o mesmo. Sra. Stella Maris de Lima, presidente do Instituto, informou que foi enviado no e-mail de todos os conselheiros às portarias e demais informações relacionados às certificações que os membros terão que obter para poderem exercer a função de conselheiro no Instituto, pois foram estabelecidos prazos e condições e as mesmas deverão ser cumpridas, segundo as determinações o prazo começa a correr a partir de abril/2022. Os conselheiros verificaram o processo e tomaram ciência no mesmo. Apresentou ainda para ciência o processo de criação de cargos para o Instituto, conforme processo está sendo verificada a possibilidade de criação de mais 02 cargos de agente administrativo e 01 cargo de técnico de informática, pois a Lei nº. 308/2011 tem somente 02 cargos de agente administrativo e já lotados, porém considerando a demanda de trabalho que estão surgindo, faz-se necessário contratar mais servidores. Os conselheiros verificaram o processo e concordaram com o mesmo, porém a decisão sobre sua criação é do Conselho de Administração. O Diretor Financeiro esclareceu ainda que o Contador do Instituto, realizou o cálculo para definir o valor das despesas administrativas considerando o Plano Financeiro e Plano Previdenciário que a Prefeitura terá que repassar mensalmente ao ConchalPREV para pagamento da despesas mensais e, para o exercício de 2022 ficou em 50% para cada plano a divisão da despesa e será repassado o valo de R$ 29.164,48 para despesa do Plano Financeiro e R$ 29.164,12 para

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Telefone: (019) 3866-3948 – CEP: 13.835-000 – Conchal/SP.
C.N.P.J.: 04.106.469/0001-60 – E-mail: conchalprev@conchal.sp.gov.br

despesa do Plano Previdenciário. Os conselheiros tomaram ciência no processo e concordaram com o mesmo. Explicou ainda, que foi elaborado processos para serem enviados ao Conselho de Administração para verificação e aprovação referente às sobras das despesas administrativas do Plano Financeiro e do Plano Previdenciário, considerando a Lei Complementar nº. 541/2020, as sobras dos recursos da taxa de administração do Plano Financeiro, deve ser transferida para conta do Plano Financeiro ajudando no pagamento dos benefícios, e as sobras das despesas administrativas do Plano Previdenciário poderá constituir reserva para aquisição e pagamentos a que se destina a taxa de administração. Os membros do Conselho Fiscal tomaram ciência no processo. Sr. Rafael Corte, membro do Conselho Fiscal, questiona qual a diferença entre os Planos. Sr. Nilton de Praga Barbosa da Silva, Diretor Financeiro, diz que o Plano Financeiro é constituído por todos os servidores que ingressaram no serviço público até 31/12/2006, seria o plano deficitário, porém o Plano Previdenciário é constituído pelos servidores que ingressaram a partir de 01/01/2007, é plano superavitário, que se sustenta. Esclareceu mais algumas informações relacionadas ao plano e nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião pelo presidente do Conselho Fiscal, Sr. Edilson Ribeiro Mendes e eu, Viviane Cristina Fadel Leitão, lavrei a presente ata, que, lida e achada conforme, vai ser assinada por todos os presentes.

Conchal (SP), 20 de janeiro de 2022.

Viviane C. Fadel Leitão
Secretária Executiva

Edilson Ribeiro Mendes
Presidente do Conselho Fiscal do ConchalPREV

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Telefone: (019) 3866-3948 – CEP: 13.835-000 – Conchal/SP.
C.N.P.J.: 04.106.469/0001-60 – E-mail: conchalprev@conchal.sp.gov.br

Lista de **Aprovação da ATA nº. 407**, referente à reunião realizada aos vinte dias de janeiro de dois mil e vinte e dois (20/01/2022), na sala de reuniões do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Conchal – CONCHAL*PREV*.

Josiel José Casarin
Diretor/Gestor de Investimentos

Nilton de Praga Barbosa da Silva
Diretor Financeiro

Eliete Ap. de Moraes Janczur
Diretora de Aposentadoria e Pensões

Stella Maris de Lima
Presidente

Rafael Corte
Membro do Conselho Fiscal

Darley Aparecido Guidotti
Membro do Conselho Fiscal

Rita de Cássia R. Vendramini
Membro do Conselho Fiscal

André Wilber da Silva
Membro do Conselho Fiscal

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Telefone: (019) 3866-3948 – CEP: 13.835-000 – Conchal/SP.
C.N.P.J.: 04.106.469/0001-60 – E-mail: conchalprev@conchal.sp.gov.br