ATA 497

REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

Aos vinte de junho de dois mil e vinte e quatro (20/06/2024), 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, Sr. Danilo Aparecido Inácio, Sr. Julio César Gonçalves da Silva e Sr. André Wilber Silva, a Diretoria Executiva: Sr. Josiel José Casarin, Sr. Paulo Eliel Mano, Sr. Nilton de Praga Barbosa da Silva, Sra. Eliete Aparecida de Morais Janczur e Sra. Stella Maris de Lima. A 497º reunião do Conselho Fiscal foi convocada com a seguinte pauta: 1) Verificação dos relatórios e documentos das competências maio/2024, 2) Demais assuntos relacionados do ConchalPREV. Às 17:00 horas o Presidente do Conselho Fiscal, Sr. André Wilber da Silva, agradece a presença de todos e passa a palavra para o Gestor de Investimentos, Sr. Josiel José Casarin, que inicia expondo os acontecimentos de maio/2024 que influenciaram as aplicações financeiras: A inflação (IPCA) fechou em 0,46% no mês; o dólar fechou o mês em R$ 5,25, a Selic em 10,50% a.a e o Ibovespa fechou -3,04% no mês. A meta do mês foi de 0,87% e a performance do ConchalPREV foi de 1,18% com rendimentos no mês de R$ 1.655.426,18 e anual de R$ 5.223.717,98 com patrimônio líquido em R$ 141.849.876,97. A meta do ano está em 4,36% e a performance do ConchalPrev em 3,87%. Explicou os acontecimentos que influenciaram os ativos durante o mês de maio/2024: no cenário internacional, houve uma melhora dos dados da Economia Americana, que apesar das preocupações com a taxa de juros, os dados da economia trouxeram um pouco de alívio para os ativos de risco. Já no Brasil, devido a situação fiscal do Brasil e expectativas de inflação maior em 2025, houve a redução do ritmo de Corte na Selic, pois em maio fechou em 10,50%; e cm a mudança na Presidência da Petrobrás, o ercado repercutiu com receio da Ingerência Política nas Estatais. A carteira de investimentos fechou em maio/2024 com: 82,09% alocados em renda fixa – com

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Jd. Icaraí – Conchal/SP
CNPJ: 04.106.469/0001-60 – FONE: (019) 3866-3948 – email: conchalprev@conchal.sp.gov.br

rentabilidade de 0,95% mensal; 6,97% alocados em renda variável – com rentabilidade negativa de -3,04% no mês; 6,88% alocados em investimentos no exterior – com rentabilidade de 6,51% no mês; 4,06% alocados em investimentos estruturados – com rentabilidade de 5,07% no mês. Em seguida, apresentou ainda, a planilha com o saldo dos recursos de cada plano do mês de maio/2024, informando que maiores detalhes estão na plataforma da LDB, a qual todos tem acesso:

Plano Financeiro R$ 30.194.227,88

Plano Previdenciário R$ 110.757.371,75

Plano Taxa de Administração R$ 353.096,77

Plano Reserva Taxa Administração R$ 545.180,57

Consolidado Total R$ 141.849.876,97

Em continuidade, disse que os investimentos estão enquadrados conforme a Resolução CMN nº. 4.963/2021 e a Política de Investimentos de 2024, e que ainda este ano haverá uma alteração na Resolução relacionado ao investimentos no exterior (BDR) que serão classificados como renda variável, atualmente eles estão enquadrados no artigo 09º da Resolução n. 4.963/2021 e passarão a integrar o artigo 08º, o sistema CADPREV do Ministério da Previdência Social, onde temos que enviar todas as informações mensais sobre os investimentos através do DAIR (Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos) já está adequado com essa alteração e estamos enviando essas informações conforme o sistema CADPREV, porém nossa consultoria orientou a não alterar o enquadramento nos relatórios mensais, mas somente quando a nova resolução for publicada. Demonstrou através de planilha as Medidas de Riscos da Carteira de maio/2024 com a Volatilidade e o Var (Value At Risk) que cada artigo possui considerando o valor do patrimônio do Instituto.

Medidas de Riscos da Carteira MAIO/2024

	Volatilidade %	VaR %
Artigo 7º (Renda Fixa)	0,56	0,24
Artigo 8º (Renda Variável)	10,89	5,90
Artigo 9º (Investimentos no Exterior)	8,89	6,16
Artigo 10º (Investimentos Estruturados)	8,52	5,13

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Jd. Icaraí – Conchal/SP
CNPJ: 04.106.469/0001-60 – FONE: (019) 3866-3948 – email: conchalprev@conchal.sp.gov.br

CONSOLIDADO	1,44	0,82
Value-At-Risk (R$): 1.166.818,42		Value-At-Risk: 0,82%

Explicou as Decisões do Comitê em maio/2024 em cada plano.

PLANO PREVIDENCIÁRIO

Os repasses R$ 944.684,09 (parcelamentos e repasses contribuição dos servidores do ref. abril/2024 e maio/2024) foram aplicados no Caixa FI Brasil TP e BB Prev. Perfil

E foram utilizados R$ 548.141,93 para pagamento da folha dos inativos e pensionistas) resgatados do BB Prev. Perfil

PLANO FINANCEIRO

Os repasses R$ 645.487,89 (parcelamentos e repasses contribuição dos servidores ref. abril/24 e maio/24) foram aplicados no Caixa FI Brasil TP e BB Prev. Perfil

E foram utilizados R$ 368.241,91 para pagamento da folha dos inativos e pensionistas, resgatados do BB Prev. Perfil

Em continuidade, apresentou ao Conselho para ciência as movimentações de investimentos devido o recebimento de cupom semestral das NTN-Bs que foram aprovados pelo Conselho Deliberativo: do Plano Financeiro, recebemos os valor de R$ 246.311,66 de juros semestral da NTN-B com vencimento em 15/05/2029, sendo realocado com a aquisição de NTN-B 2029 – com taxa e IPCA+6,06% no valor de 247.730,79. Já no Plano Previdenciário recebemos juros semestrais das NTN-Bs com vencimento 2035,2045 e 2055 no valor de R$ 916.411,00, sendo o valor recebido investido nas mesmas NTN-Bs: NTN-B 2035 – IPCA+6,10% - valor R$ 225.433,35; NTN-B 2045 – IPCA+6,09 – valor R$ 331.304,27 e NTN-B 2055 – IPCA+6,11% - valor R$ 359.671,18, totalizando aquisição de R$ 916.408,80 em NTN-Bs. Os conselheiros verificaram a documentação e as transações efetuadas e concordaram com a Aquisição das NTN-Bs com venc. 2029 do Plano Financeiro e NTN-B com venc. 2035, 2045 e 2055 do Plano Previdenciário. Apresentou ainda, Proposta de Aplicação e Resgate n. 07/2024, que foi aprovada pelo Conselho Deliberativo em reunião. Explicou que a partir da 2ª quinzena de Abril de 2024, as taxas dos Títulos Públicos atrelados a inflação (NTN-B), ultrapassaram IPCA +6%, devido principalmente a preocupação com a política fiscal brasileira que tem enfrentado desafios no Congresso na aprovação de medidas que

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Jd. Icaraí – Conchal/SP
CNPJ: 04.106.469/0001-60 – FONE: (019) 3866-3948 – email: conchalprev@conchal.sp.gov.br

ajudarão a equilibrar as contas esse ano, além de ter mudado a meta para 2025 de superávit para deficit zero em 2025. O cenário econômico no fim de 2023 apontava para queda da taxa Selic para o final de 2024 em 9% e 2025 em 8,5%, contudo de acordo com o último boletim focus de 07/06/2024, divulgado em 10/06/2024, as projeções da taxa Selic vêm se deteriorando nos últimos meses e está em 10,25% para o final de 2024 e 9,25% para o final de 2025. Diante desta mudança de cenário econômico apresentada, o Comitê de Investimentos em reunião no dia 13/06/2024, juntamente com a LDB Consultoria, verificou alguns detalhes na carteira de investimentos do ConchalPrev e decidiu-se por fazer algumas mudanças que julgamos necessárias para a carteira de investimentos do ConchalPrev: **A primeira proposta seria aplicar nas NTN-Bs de 2030 a 2055, o valor de R$ 2.500.000,00 (Dois milhões e quinhentos mil reais), conforme os valores da Tabela 01+ os valores da Tabela 02, nas taxas de no mínimo acima de IPCA + 6%, haja visto que as NTN-B's são consideradas os ativos de menor risco de crédito, sem risco de mercado, pois serão marcadas na curva e sem risco de liquidez, devido ao embasamento no estudo de ALM 2023, além de estar com taxa acima da meta atuarial atual e da meta histórica de IPCA + 6%. Os valores para aplicação serão resgatados do fundo BB Prev IMA-B Títulos Públicos, sendo que os fundos IMA-B, que com a expectativa de queda da taxa Selic trariam excelentes resultados devido a marcação a mercado, com a mudança do cenário econômico exposto e com o possível término do ciclo de queda da taxa de juros brasileira poderá trazer resultados abaixo do esperado e até negativos daqui pra frente. A segunda proposta seria o chamado encurtamento da carteira, resgatando parte dos fundos IMA-B e aplicando nos fundos IMA-B5. Os fundos IMA-B aplicam em títulos públicos desde os vencimentos da NTN-B's mais curtas como 2024 e 2025, até os vencimentos mais longos, como 2055 e 2060. Já os fundos IMA-B5 aplicam em títulos públicos com vencimentos de até 5 anos, não sofrendo assim tanta oscilação e, caso o cenário econômico exposto se mantenha por mais tempo, não sofreria tanto como os fundos IMA-B. Depois do resgate do fundo BB Previd IMA-B Títulos Públicos, para a compra das NTN-B's citadas na primeira proposta, a carteira de investimentos do Plano Previdenciário do ConchalPrev, ficará com algo próximo a R$ 8.500.000,00, para o encurtamento da carteira, solicitamos o resgate de R$ 4.000.000,00 (Quatro**

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Jd. Icaraí – Conchal/SP
CNPJ: 04.106.469/0001-60 – FONE: (019) 3866-3948 – email: conchalprev@conchal.sp.gov.br

milhões de reais) do fundo Caixa Brasil IMA-B Títulos Públicos para aplicação no fundo Caixa Brasil IMA-B5 Títulos Públicos. Os conselheiros verificaram a documentação apresentada na **Proposta de Aplicação e Resgate n. 07/2024** e concordaram com a realização dessas movimentações considerando a mudança e projeções no cenário econômico. Na sequência, o Sr. Nilton de Praga Barbosa da Silva informa os processos de pagamentos e demais relatórios da competência maio/2024, quitados com recursos das despesas administrativas foram liquidados na contabilidade, informou ainda que os repasses previdenciários (contribuição servidor 14% e patronal 20%) e demais receitas (parcelamentos e restituições) foram creditadas em conta não havendo pendências junto ao ConchalPREV. Os Conselheiros verificaram a documentação e concordaram com os relatórios apresentados, na competência maio/2024 utilizados para pagamento das despesas administrativas no valor de R$ 48.854,23. Logo após, a Sra. Eliete Aparecida de Morais Janczur, Diretora de Aposentadoria e Pensões, apresenta o processo de aposentadoria e pensão mensal que foram homologados pelo Conselho Deliberativo para para ciência: processo nº. 45/2024, aposentadoria por invalidez integral pela média concedida ao Sr. Flavio Roberto Jorge , no cargo de Guarda Municipal de acordo com o artigo 40º, da Constituição Federal e reajuste se dará na mesma data em que ocorrer o reajuste dos benefícios mantidos pela Previdência, um processo de pensão à Sra. Maria Inês Matheus, esposa do Sr. José Décio Jorge Bronze, servidor aposentado, falecido em 19/05/2024 com reajuste da pensão quando ocorrer dos benefícios mantidos pela Previdência Social, por fim, informou ainda que a servidora Sra. Juliana Gomes, aposentada por invalidez, após passar na perícia com a médica para a reavaliação, teve sua aposentadoria revertida, ou seja, foi considerada apta para exercer as atividades e funções do cargo de origem, a Prefeitura Municipal foi oficializada e a servidora já foi readmita em cargo. Os conselheiros, verificaram os processos e concordaram com a aposentadoria e pensão mensal concedida e com a reversão da aposentadoria por invalidez, que serão enviadas ao Conselho Deliberativo para verificação e homologação. Para finalizar, o Diretor Administrativo, Sr. Paulo Eliel Mano, informou que o processo da Consultoria Contábil, o qual foi autorizado sua contratação pelo Conselho Deliberativo, foi finalizado e assinado e já estamos encaminhando as dúvidas e questionamentos ao consultor contábil. Informou ainda, o Conselho Deliberativo aprovou

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Jd. Icaraí – Conchal/SP
CNPJ: 04.106.469/0001-60 – FONE: (019) 3866-3948 – email: conchalprev@conchal.sp.gov.br

o Projeto de Reforma da sede do Instituto que foi elaborado pelos engenheiros da Prefeitura Municipal, o valor da reforma será em torno de R$ 64.000,00 mil reais com os serviços descritos no projeto, porém no orçamento elaborado do exercício de 2024 não tem doação orçamentaria para pagamento dessa despesa, sendo necessário envio a Câmara Municipal um Projeto de Lei para abertura de crédito especial, estamos elaborando o Projeto de Lei já com o valor de acréscimo de 25% do valor da obra, caso possa ocorrer imprevisto no decorrer da reforma, informou que o Conselho Deliberativo aprovou em reunião anterior a Abertura de Crédito Especial e solicita a posição do Conselho Fiscal. Os conselheiros verificaram o projeto da reforma, verificaram o Projeto de Lei de Abertura de Crédito Especial com a dotação especifica para tal fim e concordaram com os mesmos, não havendo objeção quanto a reforma da sede para melhor atender seus servidores. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião pelo presidente do Conselho Fiscal, Sr. André Wilber da Silva, e eu, Viviane Fadel Leitão, lavrei a presente ata, que, lida e achada conforme, vai ser assinada por todos os presentes.

Conchal (SP), 20 de junho de 2024.

Viviane Fadel Leitão
Secretária Executiva

André Wilber da Silva
Presidente do Conselho Fiscal do ConchalPREV.

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Jd. Icaraí – Conchal/SP
CNPJ: 04.106.469/0001-60 – FONE: (019) 3866-3948 – email: conchalprev@conchal.sp.gov.br

Lista de **Aprovação da ATA nº. 497** - Referente à reunião realizada aos vinte dias de junho de dois mil e vinte e quatro (20/06/2024), na sala de reuniões do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Conchal – CONCHAL*PREV*.

Stella Maris de Lima
Presidente do ConchalPREV

Josiel José Casarin
Diretor/Gestor de Investimentos

Nilton de Praga Barbosa da Silva
Diretor Financeiro

Eliete Aparecida de Morais Janczur
Diretora de Aposentadoria e Pensões

Paulo Eliel Mano
Diretor Administrativo

Rafael Corte
Membro do Conselho Fiscal

Júlio César Gonçalves de Silva
Membro do Conselho Fiscal

Danilo Aparecido Inácio
Membro do Conselho Fiscal

Avenida Prefeito Francisco Magnusson, 299 – Jd. Icaraí – Conchal/SP
CNPJ: 04.106.469/0001-60 – FONE: (019) 3866-3948 – email: conchalprev@conchal.sp.gov.br

ConchalPrev

LISTA DE PRESENÇA DAS REUNIÕES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE CONCHAL

REUNIÃO CONSELHO FISCAL
REALIZADA DIA 20/06/2024 – às 17:00 HORAS – ATA 497

ASSUNTO: 1) RELATÓRIO DOS INVESTIMENTOS MAIO/2024, 2) DESPESAS, RECEITAS REF. MAIO/2024; 3) E DEMAIS ASSUNTOS RELACIONADOS AO INSTITUTO.

Sr. André Wilber da Silva	Presidente do Conselho Fiscal	
Sr. Rafael Corte	Membro do Conselho Fiscal	
Sr. Júlio César G. da Silva	Membro do Conselho Fiscal	
Sra. Rita de Cássia R. Vendramini	Membro do Conselho Fiscal	
Sr. Danilo Aparecido Inácio	Membro do Conselho Fiscal	
Sra. Stella Maris de Lima	Presidente	
Sr. Josiel José Casarin	Diretor/Gestor de Investimentos - COMIN	
Sra. Eliete Aparecida de Morais Janczur	Diretora de Aposentadoria e Pensões	
Sr. Paulo Eliel Mano	Diretor Administrativo	
Sr. Nilton de Praga Barbosa da Silva	Diretor Financeiro	
Sra. Viviane Fadel Leitão	Secretária Executiva	