CONSELHO FISCAL

Ata nº 03/2024 – Reunião ordinária, 21 de março de 2024

ATA da Reunião Ordinária do Conselho Fiscal do IPSNH/RO, realizada no dia 21 de março de 2024, às 11:00hs, nas dependências do IPSNH.

Aos vinte e um dias do mês de março de dois mil vinte e quatro, nas dependências do IPSNH, às 11h00min foi realizada reunião com o Conselho Fiscal, com as seguintes pautas: 1. Relatório Mensal de Investimentos mês fev/24; 2. Balancetes meses novembro e dezembro de 2023; 3. Relatório Comitê Investimentos meses novembro e dezembro de 2023; 4. Repasses e parcelamentos; 5.Credenciar Fundos; 6. Remanejar Recursos; 7. Relatório de Gestão exercício 2023; 8. Avaliação Atuarial 2024 ano base 2023; 9. Informes.

Presentes: Carlindo Klug Presidente Executivo do IPSNH, Aglisson Carlos Presidente do Conselho e o Conselheiro Willian Gomes. O Presidente Aglisson fez a abertura dos trabalhos, agradecendo a presença de todos e nomeou o Conselheiro Willian para redigir a ata.

Item 01 – Relatório Mensal de Investimentos - mês de fevereiro/24

O Relatório mensal de investimentos das aplicações referente ao mês de fevereiro/24 foi positivo no montante de **R$ 282.114,45** (duzentos e oitenta e dois mil e cento e quatorze reais e quarenta e cinco centavos) e o Retorno por Segmento assim detalhado: Renda Fixa positivo de R$ 171.722,37, Renda Variável foi positivo de R$ 8.306,14, Investimentos no Exterior foi positivo de R$ 16.349,64 e Estruturado foi positivo de R$ 85.736,30, aplicados em três Instituições Financeiras: Banco Brasil, Caixa e Banco Itaú e o total da carteira no montante de R$ 34.921.042,87 e esse é o valor de fechamento do mês de fevereiro de 2024. Importante mencionar que a rentabilidade do **mês foi de 0,81%**; e a Meta do **mês de 1,24%;** neste mês não atingiu a Meta; no acumulado do **ano ficou em 1,38%;** enquanto que a meta atuarial acumulada do

ano foi de **2,09%**, ou seja, o **Instituto atingiu 66,39% da meta atuarial.**

Deliberação: Após as discussões e análise os membros do Conselho manifestam pela ciência e aprovam o Relatório de Investimentos do mês de fevereiro de 2024.

Item 02 – Balancete mensal dos meses de novembro e dezembro de 2023

O Presidente explicou que o balancete mensal referente aos meses de novembro e dezembro de do exercício de 2023 do IPSNH foram examinados e analisados no Portal de Transparência da Prefeitura Municipal e estão em conformidade.

Deliberação: Após os debates os membros do Conselho manifestam pela ciência e aprovam os balancetes referente aos meses de novembro e dezembro de 2023.

Item 03 – Relatório Parecer do Comitê de Investimentos dos meses novembro e dezembro 2023

Presidente explica que o Parecer do comitê de Investimentos é para melhorar a transparência das ações do IPSNH, buscando por uma gestão previdenciária de qualidade e principalmente no que diz respeito às Aplicações dos Recursos, de análise completo da carteira de investimentos fornecido pela empresa contratada de Consultoria de Investimentos, a qual contempla: carteira de investimentos consolidada; enquadramento perante os critérios da Resolução CMN nº 4.963/2021 e suas alterações; retorno sobre os investimentos; distribuição dos ativos por instituições financeiras; distribuição dos ativos por subsegmento; retorno da carteira de investimentos versos a meta de rentabilidade; evolução patrimonial e retorno dos investimentos após as movimentações referentes aos meses de novembro e dezembro de 2023.

Deliberação: Após as discussões e análise os membros do Conselho manifestam pela ciência e aprovam o Parecer do Comitê de Investimentos referente aos meses de novembro e dezembro de 2023 do IPSNH.

Item 04 – Repasses Previdenciários e Parcelamentos

Carlindo informa que foram efetuados os Repasses Previdenciários da parte Servidor e Patronal do mês de janeiro de 2024 e os pagamentos dos Parcelamentos dos meses de janeiro e fevereiro de 2024. Assim, estão em dia os Repasses e os pagamentos.

Deliberação: Após as discussões os membros do Conselho manifestam pela ciência que foram efetuados os Repasses Previdenciários de janeiro/2024 e os pagamentos dos Parcelamentos dos meses de janeiro e fevereiro de 2024.

Item 05 – Fundos para Credenciar

Presidente explicou que o Comitê solicitou um Parecer sobre vários Fundos para a Assessoria de Investimentos a qual esses Fundos são do Banco Brasil, Caixa e Banco Itaú, conforme abaixo:

INSTITUIÇÃO	FUNDO DE INVESTIMENTO	Enquadramento
	02.296.928/0001-90	FI Renda Fixa - Art. 7º, III, a
	35.292.588/0001-89	FI 100% títulos TN - Art. 7º, I, b
	19.922.130/0001-00	FI Renda Fixa "Crédito Privado" - Art. 7º, V b
	14.213.331/0001-14	FI de Ações - Geral - Art. 8º, I
	01.578.474/0001-88	Fundo de Ações BDR Nível 1 - Art. 9º, III
	51.681.499/0001-80	FI de Ações - Geral - Art. 8º, I
	45.163.710/0001-70	FI 100% títulos TN - Art. 7º, I, b
	05.900.798/0001-41	FI de Ações - Geral - Art. 8º, I
	15.154.441/0001-15	FI de Ações - Geral - Art. 8º, I
	51.659.921/0001-00	FI Multimercado - 10, I
itaú	21.838.150/0001-49	FI 100% títulos TN - Art. 7º, I, b
itaú	42.814.825/0001-90	FI de Ações - Geral - Art. 8º, I
itaú	09.093.883/0001-04	FI Renda Fixa "Crédito Privado" - Art. 7º, V b

Após a análise feita dentre os Fundos apresentados, o Comitê decidiu, neste momento Credenciar os seguintes Fundos: 1) BB Prev RF Alocação Ativa, CNPJ: 35.292.588/0001-89; 2) Caixa IDKA2 PRE 2A, CNPJ 45.163.710/0001-70; 3) Caixa Dividendos FI Ações, CNPJ 05.900.798/0001-41; 4) Itaú Institucional Alocação Dinâmica RF, CNPJ 21.838.150/0001-49; 5) Itaú Inflation Equity Opp. Ações, CNPJ 42.814.825/0001-90; 6) Itaú High Grade RF, CNPJ 09.093.883/0001-04. Assim, esses foram os Fundos que o Comitê aprovou para o credenciamento.

Deliberação: Após as discussões e análise os membros do Conselho manifestam pela ciência e aprovam o Credenciamento dos Fundos aprovado pelo Comitê.

Item 06 – Remanejar recursos de Fundos

Presidente explicou que o Comitê discutiu e deliberou o remanejamento de recursos conforme descrito a seguir: conforme o cenário e as expectativas da macroeconomia apresenta a proposta de realizar modestamente o remanejamento do valor de R$ 500.000,00 (quinhentos mil reais) do Fundo BB FLUXO FIC RF PREVIDENCIÁRIO, CNPJ 13.077.415/0001-05 para dividir em três Fundos: **1)** 37.306.507/0001-88 ITAÚ AÇÕES BDR NÍVEL I FIC FI; **2)** 02.887.290/0001-62 ITAÚ AÇÕES DIVIDENDOS FI; **3)** 01.063.897/0001-65 ITAÚ SMALL CAP FI.

Deliberação: Após as discussões e análise os membros do Conselho manifestam pela ciência e aprovam o remanejamento conforme aprovado pelo Comitê.

Item 07 – Relatório de Gestão do exercício de 2023

Carlindo explicou que o Relatório de Gestão do exercício de 2023 tem como objetivo apresentar os trabalhos realizados no decorrer do exercício financeiro de 2023, buscando de forma simples expor com clareza as práticas realizadas e as atividades desempenhadas, fechando com os resultados obtidos e consolidar as informações de interesse público do IPSNH.

Deliberação: Após as discussões os membros do Conselho manifestam pela ciência e aprovam o Relatório de Gestão do exercício de 2023 do IPSNH.

Item 08 – Avaliação atuarial 2024 ano base 2023

Carlindo apresentou sucintamente a Avaliação Atuarial do ano de 2024, ano base 2023. Atualmente, o IPSNH atende os benefícios de aposentadoria por tempo de contribuição, idade e compulsória e aposentadoria por invalidez para os servidores ativos. Para os dependentes, pensão por morte. Com a base cadastral como referência em 31 de dezembro de 2023, o grupo segurado encontra-se distribuído entre 345 servidores ativos, 39 aposentados e 19 pensionistas. O déficit Atuarial está em R$ 26.600.127,62 e será apresentado publicamente (está previamente agendado para o dia 22/04/2024, na Câmara Municipal) para as autoridades, Servidores municipais e o público em geral.

Deliberação: Após as discussões e análise os membros do Conselho manifestam pela ciência da Avaliação Atuarial de 2024, ano base 2023.

Item 09 – Informes

Carlindo Informa que conforme a Legislação vigente, os membros do Conselho tem até o mês de julho/24 para serem Certificados, pois, implicará na emissão da CRP. Outra questão que já foi realizado a Pré-Auditoria do Pró-Gestão nos dias 15 e 16 de fevereiro de 2024 pela empresa ICQ. Não havendo mais assuntos a serem tratados, Eu, Willian Gomes Brandão lavrei a presente Ata e vai assinada por mim e demais presentes.

_____
Aglisson Carlos Guedes Moraes
Presidente do Conselho

_____
Willian Gomes Brandão
Membro do Conselho

_____
Carlindo Klug
Presidente do IPSNH