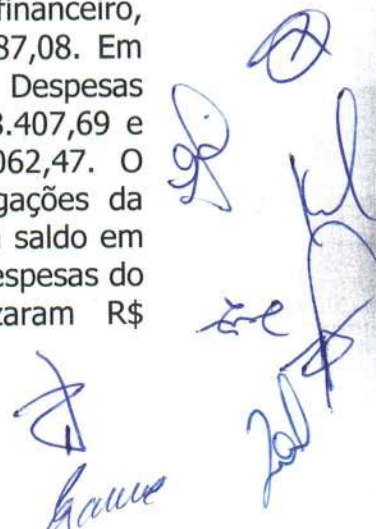


ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO IAPEN - INSTITUTO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GARÇA, REALIZADA EM 15 DE MAIO DE 2024.

Aos 15 (quinze) dias do mês de maio do ano de 2024 (dois mil e vinte e quatro), às 8:30 (oito e trinta) horas, no auditório da autarquia, reuniram-se os membros do Conselho de Administração do IAPEN Srs. Erasmo Hideaki Kaihatu, Liliana Burneiko Leite Martins, Paulo Victor do Amaral de Souza, Pedro José Frasson, Rafael de Oliveira Mathias, Zilda Marques da Costa Miranda e o conselheiro suplente Sr. Odair Krugner, ausentes os conselheiros Fabio Henrique Maximiano da Silva, Francisco Ferreira dos Santos e Luiz Roberto Lopes de Souza. Presente também, o Diretor Superintendente, Eduardo Rosa, o qual tem voz, mas não tem direito a voto nas decisões do Conselho de Administração. O presidente do Conselho Sr. Pedro José Frasson, constatando a existência de número legal de conselheiros, declarou aberta a reunião, e solicitou a secretária a leitura da ata da reunião ordinária anterior, realizada no dia 17 de abril 2024, a qual foi aprovada por unanimidade. Dando continuidade à pauta foi apresentado o balancete das receitas e despesas do mês de abril, que apresentou um total de receitas de R\$ 2.004.892,03, ocorreram pagamentos de despesas orçamentárias no total de R\$ 2.192.116,21, gerando resultado negativo de R\$ 187.224,18 para o período. O Superintendente informou que o resultado negativo ocorre pois o aporte para cobertura da insuficiência financeira, não é considerado para essa apuração. Em seguida foram apresentados os "Demonstrativos de Receitas e Despesas do Fundo Financeiro" do mês, sendo as receitas totalizaram R\$ 754.855,55, o aporte por insuficiência financeira foi de R\$ 498.709,45, as despesas totalizaram R\$ 1.169.846,31 e ocorreu o pagamento da vigésima quarta parcela do acordo do Processo nº 1002092-15.2020.8.26.0201, no valor de R\$ 35.920,62, apurando um superavit de R\$ 47.798,07 para o período. O Superintendente lembrou que conforme previsto no Artigo 81 da Lei Complementar nº 88 de 11 de outubro de 2022 "§ 1º Sempre que ocorrer déficit financeiro entre a arrecadação das receitas do Fundo Financeiro e o valor gasto com os benefícios previdenciários e demais despesas de responsabilidade do fundo, a cobertura será de responsabilidade dos órgãos ou entidades da Administração Pública Direta ou Indireta, repassada mensalmente na proporção dos proventos de aposentadorias e pensões decorrentes de cada órgão ou entidade.", as quais estão sendo cumpridas rigorosamente, mantendo em dia todas as obrigações do fundo financeiro, encerrando o mês de abril com um saldo em caixa de R\$ 308.787,08. Em seguida foram apresentados os "Demonstrativos das Despesas Administrativas" do mês, sendo que as receitas totalizaram R\$ 88.407,69 e despesas de R\$ 87.345,22, gerando um superavit de R\$ 1.062,47. O Superintendente informou que continuam em dia todas as obrigações da despesa administrativa, e o fundo encerrou o mês de abril com um saldo em caixa de R\$ 98.355,87. Quanto aos "Demonstrativo de Receitas e Despesas do Fundo Previdenciário", no mês de abril as receitas totalizaram R\$

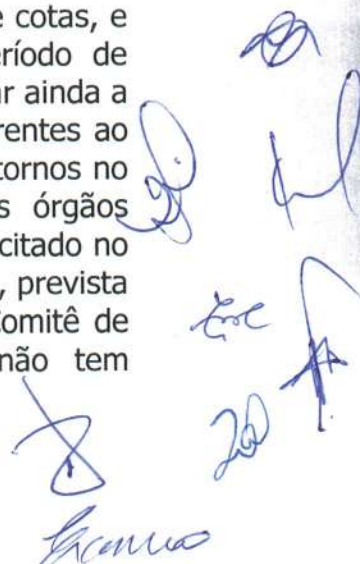


1.301.203,52 e as despesas R\$ 1.094.114,44, resultando em um superávit de R\$ 207.089,08 para o período, encerrando o mês com um saldo em caixa de R\$ 181.203.963,26, O Superintendente informou que o superavit foi gerado pelo aporte atuarial no valor de R\$ 182.068,27 e pelo valor a maior recebido da compensação previdenciária. Na sequência foi apresentado o Boletim Financeiro de 30 de abril, que apresenta um saldo em conta corrente de R\$ 253,97 e saldo em aplicações financeiras de R\$ 181.610.852,24, acompanhado dos extratos que registram os saldos e retorno dos investimentos no mês. Quanto ao retorno dos investimentos no mês de abril, o Superintendente informou que pela primeira vez no ano o resultado foi negativo, e de acordo com o balancete, o demonstrativo da contabilidade e o relatório da consultoria, totalizou R\$ 353.499,26, que corresponde à -0,19% contra uma meta de 0,81% para o período, a renda fixa apresentou retorno positivo de R\$ 628.369,82 que corresponde a 0,43%, sendo que o CDI apresentou 0,89%, o IDKA IPCA 2A - 0,29%, o IDKA Pré 2A -0,48%, o IRF-M -0,52%, o IRF-M1 0,58%, o IMA-B5 -0,20%, o Ima-Geral -0,22%, o IMA-B -1,61% e o IMA-B5+ negativo em 2,91%. Na renda variável o retorno foi negativo no total de R\$ 1.041.139,38, que corresponde a -3,97%, o Ibovespa apresentou resultado de -1,70%, o IDIV -0,56% e o IFIX -0,77% no período, apenas os fundos "BTG PACTUAL CORPORATE OFFICE FUND FII - BRCCR11" com 0,47%, apresentou retorno positivo no mês, porém inferior à meta, os fundos "CAIXA CONSTRUÇÃO CIVIL FI AÇÕES" com -11,59%, "QLZ MOS FI AÇÕES" com -8,33%, "WESTERN ASSET VALUATION FI AÇÕES" com -5,87%, "BB RETORNO TOTAL FIC AÇÕES" com -4,16%, "ITAÚ FOF RPI IBOVESPA ATIVO FIC AÇÕES" com -3,48% e "SANTANDER SELEÇÃO CRESCIMENTO SÊNIOR FIC AÇÕES" com -3,40% foram os que apresentaram os piores desempenhos, porém os demais também apresentaram resultado inferior ao benchmark. O superintendente informou que conforme "Fato Relevante" de 05 de abril, o fundo "BTG PACTUAL CORPORATE OFFICE FUND FII - BRCCR11" realizou em 15 de abril a amortização parcial das cotas por meio da partilha de cotas do "FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO – FII CENESP " sendo recebidas 5.200 cotas pelo valor unitário de R\$ 2,13, totalizando R\$ 11.076,00, e conforme extrato apresentado no encerramento do mês, as cotas sofreram desvalorização de 16,53%, fechando o mês com o valor unitário de R\$ 1,77. Está previsto ainda uma amortização em dinheiro no valor de R\$ 4.420,00 com pagamento agendado para o dia 29 de maio. Quanto aos investimentos no exterior, o resultado foi positivo, totalizando R\$ 59.270,30, que corresponde a 0,56%, sendo o "CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I" apresentou retorno de 0,80%, superior ao seu benchmark (Global BDRX 0,57%), "SANTANDER GLOBAL EQUITIES DÓLAR MASTER INVESTIMENTO NO EXTERIOR FIC MULTIMERCADO" apresentou retorno de -0,26%, superior ao seu ao benchmark (MSCI WORLD -0,45%), e o "SCHRODER SUSTENTABILIDADE GLOBAIS USD IS INVESTIMETO NO EXTERIOR FIC AÇÕES" com retorno de 0,81%, também superior ao seu ao benchmark (MSCI ACWI 0,00%). Quanto à rentabilidade acumulada no ano totalizou R\$ 2.920.915,18, que corresponde à 1,64%, inferior à meta atuarial acumulada de 3,45%. Na renda fixa o retorno foi positivo no valor de R\$ 3.995.793,86, que corresponde a 2,74%. O CDI acumulou 3,53%, o IDKA


Kamila

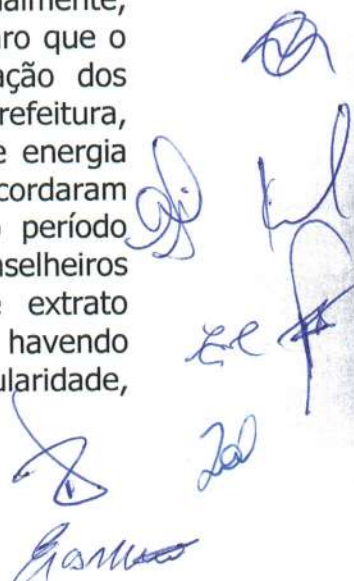


IPCA 2A 1,94%, o IDKA Pré 2A 1,30%, o IRF-M 1,14%, o IRF-M1 3,05%, o IMA-B5 1,85%, o Ima-Geral 1,41%, o IMA-B -1,44% e o IMA-B5+ negativo em 4,38%. O Superintendente informou que, no acumulado do ano, nenhum índice da renda fixa conseguiu acompanhar a meta atuarial. Na renda variável o retorno foi negativo, totalizando R\$ 2.339.184,95, que corresponde a -9,30%, o Ibovespa acumulou -6,16%, o IDIV -4,35% e apenas o IFIX positivo em 2,12% no ano. Quanto aos investimentos no exterior, no acumulado do ano o resultado foi positivo no valor total de R\$ 1.264.306,27, que corresponde a 11,78%, sendo o Global BDRX com 16,54%, o MSCI WORLD com 11,40%, e o MSCI ACWI 11,17%, sendo o único segmento a superar a meta atuarial até o momento. O Superintendente informou que o retorno total da carteira acumulado no ano ficou em 47,47% da meta atuarial, informações que podem ser verificadas nos relatórios da consultoria "Relatório Analítico dos Investimentos em abril de 2024", e acrescentou que conforme pode ser verificado nos relatórios, não existe nenhum desenquadramento na carteira de investimentos. Em seguida foi apresentado o Boletim Financeiro do dia 14 de maio, que registra o saldo total de R\$ 181.216.168,66, sendo um saldo em conta corrente de R\$ 328,27, e um saldo em aplicações financeiras de R\$ 181.215.840,39, destes R\$ 46.408,01 pertencem ao Fundo Financeiro, R\$ 120.476,05 ao Fundo de Administração e R\$ 181.048.956,33 ao Fundo Previdenciário. O Superintendente informou que no corrente mês o resultado dos investimentos está positivo, e de acordo com o relatório de acompanhamento diário da consultoria, até o dia 13, o retorno acumulado corresponde à 0,62%, a Renda Variável está positiva em 1,48%, com o Ibovespa acumulando 1,77% no mês, o IDIV 2,22%, e o IFIX -0,16%, a renda fixa apresenta retorno positivo de 0,33%, o IRF-M está positivo em 0,37%, o IRF-M1 em 0,31%, o CDI em 0,32%, o IMA-B5 em 0,56%, o IMA-B5+ em 0,92%, o IMA-B em 0,75%, o IMA-GERAL em 0,46%, o IDKA Pré 2A em 0,37% e o IDKA IPCA 2A em 0,73%, quanto aos investimentos no exterior o retorno está positivo em 2,55% no mês, o Global BDRX em 2,80%, o MSCI WORLD 2,54% e o MSCI ACWI 2,07%. O Superintendente solicitou aprovação para realização do resgate dos fundos imobiliários do BTG, "BTG PACTUAL FUNDO DE FUNDOS FII - BCFF11", "BTG PACTUAL CORPORATE OFFICE FUND FII - BRCR11" e "CENESP FII - CNES11", que totalizam pouco mais de 640 mil reais, informou que a proposta já foi analisada e aprovada pelo comitê de investimentos na reunião ocorrida no último dia 10, esclareceu que analisando o histórico dos fundos verifica-se uma desvalorização das cotas superior aos dividendos pagos, tornando inviável a manutenção dos investimentos. O fato ocorrido no dia 15 de abril, com amortização por meio da partilha de cotas, e estas sofreram uma desvalorização significativa em um curto período de tempo também contribuiu para a tomada de decisão, cabe acrescentar ainda a dificuldade para a disponibilização dos extratos e informações referentes aos fundos que vem ocorrendo desde o início do ano, e causando transtornos no momento do fechamento de mês e envio das informações aos órgãos fiscalizadores, o Superintendente acrescentou que o resgate será solicitado no final do mês, após o recebimento da segunda parcela da amortização, prevista para o dia 29 de maio. O Superintendente informou ainda que o Comitê de Investimentos analisou outros fundos da renda variável que não tem



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom and several smaller ones to the right.

apresentado desempenho satisfatório, porém foi decidido por aguardar até a próxima reunião para reanalisar o desempenho e tomar uma decisão quanto ao eventual resgate. Com base nas justificativas apresentadas os Conselheiros presentes aprovaram a realização do resgate. Quanto aos demais investimentos foi decidido por manter a posição atual e analisar eventuais movimentações de acordo com as alterações do cenário econômico. Decidiu-se ainda que as receitas do mês continuam sendo aplicadas no fundo CDI, e os resgates necessários para pagamentos das despesas devem ser feitos dos fundos "CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RENDA FIXA" a fim de reduzir a posição atual de pouco mais de 10,5 milhões. Quanto ao processo PMG x IAPEN informou que no mês de maio foi realizado o pagamento da vigésima quinta parcela do acordo firmado, no valor de R\$ 36.157,99, a qual foi atualizada pelo IPCA do mês de março de 0,16%, mais 0,50% de juros conforme previsto no artigo 196A do Código Tributário Municipal. Na sequência foi apresentado a solicitação de suplementação de dotação no valor de R\$ 50.000,00, sendo 30 mil na dotação de "Serviços de Terceiros PJ" do Fundo de Administração, destinado a contratação do curso e inscrição para a prova da nova certificação RPPS, para os membros dos Conselhos de Administração Fiscal, Comitê de Investimentos e servidores do Instituto, o Superintendente lembrou que a partir de 1º de julho a nova certificação será requisito para a renovação do CRP. Os outros 20 mil para suplementação da ficha de "Compensações a Regimes de Previdência", do Fundo Financeiro, O Superintendente justificou que, no corrente mês, ocorreu o pagamento de estoque de duas solicitações de compensação previdenciária ao RGPS no valor de R\$ 13.963,53, consumindo o saldo previsto no orçamento, e a suplementação será para pagamento dos fluxos mensais de junho a dezembro e 13º, o valor mensal é de cerca de R\$ 3.500,00, informou ainda que também foram liberadas 16 solicitações de compensação a receber, e está previsto o recebimento de um estoque de cerca de 696 mil reais para o mês de junho, além do fluxo normal de cerca de 122 mil reais. Com base nas justificativas a proposta foi aprovada conforme Resolução nº 141/2024. Foi apresentado ainda o Ofício nº 264 de 9 de maio de 2024, onde a Prefeitura solicitou a permissão de uso, a título gratuito, da sobreloja do prédio pelo período de 120 dias, para funcionamento do Conselho Tutelar. O Superintendente esclareceu que a sala onde fica o arquivo do Instituto não seria disponibilizada, apenas o saguão, as duas salas do fundo e a cozinha. Seria autorizado também o uso da garagem para guardar o veículo oficial do Conselho Tutelar, junto com o veículo do Instituto. Quanto ao Auditório poderá ser utilizado eventualmente, porém sendo a preferência de uso do Instituto. Foi deixado bem claro que o Instituto não arcará com nenhum gasto necessário para instalação dos equipamentos do Conselho, ficando qualquer despesa a cargo da Prefeitura, da mesma forma em relação a limpeza do prédio e o consumo de energia elétrica. Colocado em votação todos os conselheiros presentes concordaram com a permissão de uso, nas condições acima descritas e pelo período informado no ofício. Pra finalizar o Superintendente informou aos conselheiros que o "CRP" está vencendo no próximo dia 17 e conforme extrato apresentado, até o momento todos os critérios estão regulares, não havendo nenhum envio de informação pendente, e sendo mantido a regularidade,



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top right, several smaller initials and signatures in the middle right, and a signature at the bottom right.

ocorrerá a renovação automática pela segunda vez consecutiva. Nada mais havendo a ser tratado, o presidente declarou encerrada a reunião, da qual para constar, foi por mim Zilda Marques da Costa Miranda (Zilda Marques da Costa Miranda) secretária, redigida, que será digitada e impressa, e após lida e aprovada, assinada pelos presentes.