Ata da 1ª Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal de 2023,
realizada no dia 15 de fevereiro de 2023.

Ata da 1ª Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal de 2023, realizada no dia 15 de fevereiro de 2023.

Aos quinze dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e três, às dez horas, foi realizada de forma híbrida na sede da Autarquia Previdenciária do Município do Ipojuca - IpojucaPrev e pela plataforma Microsoft Teams, através do link repassado a todos os membros titulares e suplentes dos órgãos colegiados do IpojucaPrev, a primeira reunião extraordinária do Conselho Fiscal do ano de dois mil e vinte e três.

Desta forma, participaram da reunião**:**

Matheus Crisóstomo, representante da empresa Lema Economia & Finanças; Guilherme Mattioli, representante da BTG Asset; o Presidente do novo Conselho Deliberativo, Marcos Paulo Alves Cavalcanti de Oliveira e os demais membros titulares e suplentes do Conselho Deliberativo: Maria De Lourdes Celestino Muniz De Souza,Marcos Bastos Lins, Joaldo José Da Silva e Maria Da Conceição Da Silva Chagas; os membros titulares e suplentes do Conselho Fiscal: Anderson Jofre Gomes Da Silva, Gabriela Farias Gomes Bezerra Veras, Márcio Fernando Soares da Silva, Severino Paulo Da Fonseca e Adriclélia Ramos Silva Oliveira;o Presidente do Comitê de Investimentos, Tacyto Themystocles Morais De Azevedo, e os demais membros titulares e suplentes do Comitê de Investimentos:Anderson Jofre Gomes Da Silva, Agrinaldo Araújo Júnior, Maria De Lourdes Celestino Muniz De Souza, Márcio Fernando Soares da Silva, Gabriela Farias Gomes Bezerra Veras, Marcos Paulo Alves Cavalcanti de Oliveira e Aline Melo De Freitas e Joaldo José Da Silva; o Diretor de Investimentos do IpojucaPrev e Membro do Comitê de Investimentos, Sr. Marcelo Marinheiro; o Presidente Executivo do IpojucaPrev e Membro do Comitê de Investimentos, Sr. Helton Ferreira e a Superintendente de Investimentos do IpojucaPrev, Srª Laryssa Brandão.

Destaca-se que com o objetivo de externar e demonstrar as ações que estão sendo executadas e priorizando sempre o contínuo desenvolvimento o IpojucaPrev e consequentemente da Diretoria de Investimentos,foram convidados todos os membros titulares e suplentes de todos os Órgãos Colegiados do IpojucaPrev para acompanhar a reunião. Com o quórum suficiente de membros, a reunião foi iniciada e conduzida pelo Diretor de Investimentos, Sr. Marcelo Marinheiro, que primeiramente agradeceu a participação dos membros presentes. A reunião teve como objetivo principal informar e deliberar sobre fatos relevantes referentes à Diretoria de Investimentos e demais atividades pertinentes do IpojucaPrev, visando à maior transparência e o melhor desempenho da autarquia, contendo as seguintes pautas:

01 – Posse dos membros do Conselho Fiscal e Conselho Deliberativo;
02 – Apresentação do Estudo Atuarial 2023 (Data-base 31/12/2022);
03 – Proposta de Alocação para o saldo proveniente do pagamento de Cupom dos Títulos Públicos Federais em fevereiro de 2023;
04 – Atualização sobre a estratégia de Crédito Privado.

D4Sign 8744d72e-6016-469c-bd69-34acd039ddf9 - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

Ata da 1ª Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal de 2023,
realizada no dia 15 de fevereiro de 2023.

O Sr. Marcelo Marinheiro começou fazendo uma breve apresentação de todos os assuntos que seriam expostos ao decorrer da reunião, conforme as pautas que tinham sido enviadas previamente por e-mail, juntamente com os documentos pertinentes.

01 – Posse dos membros do Conselho Fiscal: O Presidente Executivo do IpojucaPrev. Sr. Helton Ferreira, concedeu a posse aos servidores designados para compor o Conselho Fiscal do IpojucaPrev através da Portaria nº 7678-2023, de 01 de fevereiro de 2023. Os mesmos tomaram posse e prestaram o compromisso de desempenhar com zelo, lealdade e exatidão as atribuições inerentes à função de conselheiro, bem como cumprir com fidelidade e observância as leis e regulamentos vigentes e suas posteriores alterações. O Sr Marcelo Marinheiro apresentou os principais pontos do Regimento Interno do Conselho Fiscal, que foi aprovado em 29/06/2021, destacando, principalmente: As atribuições do conselho; o funcionamento das reuniões; as regras para pagamento de Jeton, de acordo com a lei nº 2.064/2022; dentre outros pontos. Além disso, informou que todos deveriam vir posteriormente para assinar o termo de posse, ficha cadastral, aderir ao código de ética do Instituto e apresentar a comprovação das exigências impostas pela legislação. Em relação à nova certificação para conselheiros, foi informado que o Instituto incentiva a capacitação de todos, inclusive custeando cursos que os membros tenham interesse de participar. Está sendo estudada a possibilidade de realizar uma nova turma presencial para os que quiserem fazer o curso preparatório. De acordo com o previsto no artigo 66, §6º "*o Conselho Fiscal elegerá seu presidente na primeira reunião ordinária após a sua posse, dentre seus membros, por dois anos, podendo ser reconduzida por igual período.* "A próxima reunião ordinária do Conselho Fiscal, de acordo com o calendário de reuniões aprovado pelo órgão, está prevista para acontecer no dia 28 de fevereiro de 2023, quando ocorrerá a eleição de um dos membros titulares designados pela postaria supracitada para o cargo de Presidente do Conselho Fiscal.

02 - Apresentação do Estudo Atuarial 2023 (Data-base 31/12/2022): A avaliação atuarial anual é um estudo técnico desenvolvido pelo atuário, baseado nas características biométricas, demográficas e econômicas da população analisada, com o objetivo principal de estabelecer, de forma suficiente e adequada, os recursos necessários para a garantia dos pagamentos dos benefícios previstos pelo plano e seguindo as Leis vigentes. O Sr. Luiz Claudio Kogut, MIBA: 1308 da empresa Actuarial é o atuário responsável pela avaliação atuarial do IpojucaPrev, o mesmo fez uma apresentação dos principais pontos da avaliação atuarial de 2023 (data-base 31/12/2022). Salientando um aumento importante no déficit atuarial, mesmo se for considerado o plano de equacionamento previsto na Lei Municipal n° 1.920/2020. Os principais motivos apontados para o aumento foram: aumento significativo das remunerações e proventos, especialmente de professores; rentabilidade anual abaixo da meta, considerando o cenário econômico; atualização da tábua de mortalidade geral IBGE-2019 para IBGE-2020; e aumento do custeio administrativo de 2% para 3%. O plano de equacionamento previsto na avaliação atuarial de 2022 (data-base 31/12/2021) não foi implantado a tempo por conta da tramitação da reforma da previdência, que tinha sido proposto pela Diretoria Executiva do IpojucaPrev em ofício à Prefeitura Municipal do Ipojuca ainda no ano de 2021. O projeto foi objeto de diversas discussões com o Poder Executivo, sindicatos e representantes das categorias dos servidores, tendo sido

D4Sign 8744d72e-6016-469c-bd69-34acd039ddf9 - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

enviado para a Câmara em junho de 2021. Porém, nunca foi colocada em votação por parte do legislativo. Com isso, o atuário voltou a demonstrar o impacto atuarial da reforma da previdência completa somado à diminuição da isenção para os inativos para 2 salários mínimos, fazendo com que o Plano passe a ser superavitário. Após as explanações, ficou à disposição de todos os presentes para maiores esclarecimentos sobre o tema. O Estudo atuarial foi aprovado pela unanimidade dos membros do Conselho Deliberativo presentes na reunião.

03 – Proposta de Alocação para o saldo proveniente do pagamento de Cupom dos Títulos Públicos Federais em fevereiro de 2023: Diante do cenário econômico abordado anteriormente, foi apresentado um estudo realizado pela empresa de consultoria LEMA em parceria com a Diretoria de Investimentos do IpojucaPrev. Considerando o pagamento de cupons de títulos públicos federais comprados diretamente e de fundos de vértice presentes em carteira. Com a continuidade do cenário discutido na reunião anterior, num momento de indefinições e instabilidades, foram identificadas oportunidades de investir o saldo disponível em fundos pré-fixados IRF-M 1, para se posicionar em caso de fechamento da curva de juros. Foi analisada a relação risco x retorno dos índices pré-fixados, sendo mais seguro investir no IRF-M 1, pra evitar a volatilidade dos papéis com durations maiores, dadas as incertezas fiscais. Ressaltamos que o estudo de alocação tomou como base a posição dos investimentos do FUNPREI, os valores atualmente disponíveis em conta na data próxima à reunião, assim, poderão ter valores defasados por conta de valorização ou desvalorização das cotas dos fundos em carteira, com base na Resolução CMN nº 4.963/2021.

RESGATES		
CNPJ	**BANCO**	**SALDO EM CONTA**
02.332.886/0001-04	XP INVESTIMENTOS CCTVM S/A	R$ 770.034,37
00.360.305/0001-04	CAIXA ECONÔMICA FEDDERAL	R$ 257.211,21
00.000.000/0001-91	BANCO DO BRASIL	R$ 30.116,74
TOTAL		**R$ 1.057.362,32**

APLICAÇÕES			
ENQUADRAMENTO	**CNPJ**	**FUNDO / ATIVO**	**VALOR**
Artigo 7, Inciso I, "b"	10.740.670/0001-06	CAIXA BRASIL IRF-M 1	R$ 1.027.245,58
Artigo 7, Inciso I, "b"	11.328.882/0001-35	BB IRF-M 1	R$ 30.116,74
TOTAL			**R$ 1.057.362,32**

A proposta foi aceita pela unanimidade dos membros do Comitê de Investimentos presentes e seguiu para análise do Conselho Deliberativo e Conselho Fiscal. Os membros do Conselho Fiscal presentes na reunião aprovaram a proposta.

D4Sign 8744d72e-6016-469c-bd69-34acd039ddf9 - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

Ata da 1ª Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal de 2023,
realizada no dia 15 de fevereiro de 2023.

04 - Atualização sobre a estratégia de Crédito Privado: Durante o mês de Janeiro de 2023, as Lojas Americanas divulgaram um fato relevante sobre inconsistências contábeis, que, primeiramente seriam na casa de R$ 20 Bilhões. Com isso, as agências de classificação de risco rebaixaram o rating da empresa. Com isso, o papel, que estava presente na carteira dos fundos BTG Pactual Crédito Corporativo I e Icatu Vanguarda Crédito Corporativo, teve um desempenho bem negativo. Como o FUNPREI é cotista dos dois fundos, a Diretoria de Investimentos vem mantendo contato com os representantes da equipe de gestão da Icatu e da BTG para entender o ocorrido e saber quais as medidas adotadas pelos gestores no caso em questão. Foi convidado o Sr. Guilherme Matiolli, Diretor da equipe de crédito da BTG Asset para participar da reunião com os membros do comitê e conselheiros. O Sr Guilherme Matiolli começou a sua apresentação fazendo um resumo do caso das lojas americanas e de outros que começaram a preocupar o mercado de crédito privado no país, como OI, Light, Ambev. Falou sobre as diferenças dos casos em questão, sendo as Americanas um evento de fraude e não de crédito. Explicou também o caso Light, que decorre do prazo apertado para a renovação da concessão, que expira em 2026. Sobre o mercado de crédito privado, foi demonstrado que houve uma captação líquida negativa importante a partir da divulgação do fato relevante no dia 11 de Janeiro de 2023. O Sr Marcelo Marinheiro perguntou qual a visão do BTG para esse tipo de papel. O Sr Guilherme Matiolli respondeu que a abertura do spread nos papéis no período, fez com que o carrego dos papéis aumentasse bastante. Com isso, apesar da volatilidade esperada no período de mais ou menos dois meses, havia uma boa perspectiva para a estratégia. Depois, seguiu a apresentação falando sobre a participação do papel na carteira do BTG Pactual Crédito Corporativo I e o impacto das Lojas Americanas no resultado do fundo. O Sr Marcelo Marinheiro perguntou sobre o enquadramento do papel na Resolução 4.963/2021 CMN e na Política de Investimentos do fundo, que só pode investir em papel high grade. O Sr Guilherme Matiolli respondeu que em relação ao enquadramento do fundo à Política de Investimentos, entende que não teria problemas, uma vez que no momento da aplicação o papel tinha um rating bom. Em relação à legislação dos RPPS´s, essa não era a sua especialidade. O Sr Marcelo Marinheiro informou que já havia solicitado um parecer da LEMA sobre o enquadramento/desenquadramento do fundo, que será discutido durante o mês de Março. Para finalizar a apresentação, o Sr Guilherme Matiolli apresentou a carteira do fundo, demonstrando os principais emissores, a divisão por setor e o rating dos papéis.

Tendo abordado todos os assuntos previstos na pauta e sem mais nenhuma observação dos presentes, o Diretor de Investimentos do IpojucaPrev, o Sr. Marcelo Marinheiro, agradeceu a presença de todos e encerrou a reunião.

D4Sign 8744d72e-6016-469c-bd69-34acd039ddf9 - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

Ata da 1ª Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal de 2023, realizada no dia 15 de fevereiro de 2023.

Os anexos pertencentes da ata são:

01 – Ofício 102/2023 - Convocação para 1ª Reunião Extraordinária;
02 – Lei nº 1.442/2006 - Reestruturação do FUNPREI;
03 – Lei n° 2.058/2022 - Taxa Administrativa do IpojucaPrev;
04 – Lei n° 2.064/2022 - Jeton;
05 – Regimento Interno do Conselho Fiscal;
06 – Portaria nº 7678-2023 Conselho Fiscal;
07 – Apresentação da Actuarial;
08 – Proposta de Alocação de Recursos;
09 – Apresentação do Banco BTG Pactual sobre o Crédito Privado.

Composição Do Conselho Fiscal		
Nome	**Matrícula**	**Membro**
Marcio Fernando Soares Da Silva	180006-0	Titular
Jimmy De Lima Pessoa	180047-7	Suplente
Anderson Jofre Gomes Da Silva	66615/1	Titular
Gabriela Farias Gomes Bezerra Veras	70235/1	Suplente
Severino Paulo Da Fonseca	650	Titular
Adriclélia Ramos Silva Oliveira	70569	Suplente
Severino Gonçalves De Assis Guerra	013	Titular
João Luiz Da Silva	591	Suplente

D4Sign 8744d72e-6016-469c-bd69-34acd039ddf9 - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

17 páginas - Datas e horários baseados em Brasília, Brasil
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)
Certificado de assinaturas gerado em 13 de March de 2023, 08:54:15

ATA 1ª Extraordinária - Conselho Fiscal pdf

Código do documento 8744d72e-6016-469c-bd69-34acd039ddf9

Anexo: 01. Ofício 102-2023 - Convocação para Extraordinária.pdf
Anexo: 02. Lei nº 1.442 de 2006 - Reestruturação do FUNPREI.pdf
Anexo: 03. Lei n° 2.058 de 2022 - Taxa ADM do IpojucaPrev.pdf
Anexo: 04. Lei n° 2.064 de 2022 - Jeton.pdf
Anexo: 05. Regimento Interno - Conselho Fiscal.pdf
Anexo: 06. Portaria nº 7678-2023 Conselho Fiscal.pdf
Anexo: 07. Apresentação da Actuarial.pdf
Anexo: 08. Proposta de Alocação de Recursos.pdf
Anexo: 09. Apresentação - BTG Pactual Crédito Privado.pdf

Assinaturas

Anderson Jofre Gomes da Silva
andersonjofre@hotmail.com
Assinou

Gabriela Farias Gomes Bezerra Veras
gabifarias_14@hotmail.com
Assinou

Márcio Fernando Soares da Silva
marcio_0211@hotmail.com
Assinou

Severino Paulo da Fonseca
WhatsApp: +558199***9046
Assinou

Adriclelia Ramos Silva Oliveira
adrirdsilva@gmail.com
Assinou

Eventos do documento

03 Mar 2023, 09:43:31
Documento 8744d72e-6016-469c-bd69-34acd039ddf9 **criado** por MARCELO VILAS BOAS MARINHEIRO DA SILVA (9ca0d6e9-2dc0-4b7a-9919-ee34f26451b3). Email:d.invest.ipojucaprev@hotmail.com. - DATE_ATOM: 2023-03-03T09:43:31-03:00

03 Mar 2023, 09:59:31
Assinaturas **iniciadas** por MARCELO VILAS BOAS MARINHEIRO DA SILVA (9ca0d6e9-2dc0-4b7a-9919-ee34f26451b3). Email: d.invest.ipojucaprev@hotmail.com. - DATE_ATOM: 2023-03-03T09:59:31-03:00

03 Mar 2023, 10:00:44
MÁRCIO FERNANDO SOARES DA SILVA **Assinou** (d7f00eb6-9d18-4731-9b92-f7d766ec7ff8) - Email: Marcio_0211@hotmail.com - IP: 187.1.175.81 (187.1.175.81 porta: 12938) - Geolocalização: -8.396396396396396 -35.060479775866696 - Documento de identificação informado: 024.869.914-84 - DATE_ATOM:

2023-03-03T10:00:44-03:00

03 Mar 2023, 10:42:20
ANDERSON JOFRE GOMES DA SILVA **Assinou** (ade1dddb-1fc3-4deb-acfa-3171855aee21) - Email: andersonjofre@hotmail.com - IP: 179.189.242.187 (179.189.242.187 porta: 50604) - Documento de identificação informado: 013.595.874-11 - DATE_ATOM: 2023-03-03T10:42:20-03:00

06 Mar 2023, 12:32:20
GABRIELA FARIAS GOMES BEZERRA VERAS **Assinou** - Email: gabifarias_14@hotmail.com - IP: 191.243.235.100 (100235243191.acesso.psi.br porta: 30924) - Geolocalização: -8.400702521155496 -35.064184046698166 - Documento de identificação informado: 093.373.314-38 - DATE_ATOM: 2023-03-06T12:32:20-03:00

07 Mar 2023, 09:52:17
ADRICLELIA RAMOS SILVA OLIVEIRA **Assinou** - Email: adrirdsilva@gmail.com - IP: 179.189.242.187 (179.189.242.187 porta: 20184) - Documento de identificação informado: 091.525.334-84 - DATE_ATOM: 2023-03-07T09:52:17-03:00

07 Mar 2023, 22:18:58
MARCELO VILAS BOAS MARINHEIRO DA SILVA (9ca0d6e9-2dc0-4b7a-9919-ee34f26451b3). Email: d.invest.ipojucaprev@hotmail.com. **ALTEROU** o signatário **severinopaulodafonseca@outlook.com** para **WhatsApp +558199***9046** - DATE_ATOM: 2023-03-07T22:18:58-03:00

13 Mar 2023, 08:25:09
SEVERINO PAULO DA FONSECA **Assinou** WhatsApp: +558199***9046 - IP: 179.240.29.49 (179-240-29-49.3g.claro.net.br porta: 49998) - Geolocalização: -8.280388 -35.031702 - Documento de identificação informado: 770.434.724-15 - DATE_ATOM: 2023-03-13T08:25:09-03:00

Hash do documento original

(SHA256):f748309aa1b0910425bcf2f9a698293829efcb99ab472dd4d5e1f33e204e3860
(SHA512):f8e25bbcc95180ff8282d6d812809e460e9b175eb47a316cdebc018b31049ac9192608fcb600159ec0eb19148792ae5c77fc69d469871f3bc3659fc149967209

Hash dos documentos anexos

Nome: 01. Ofício 102-2023 - Convocação para Extraordinária.pdf
(SHA256):c01c0d82698fbbb6f510bd927fb7ff1203f368737f6a2f280eeea07181518152
(SHA512):4535a5dcac0c83c9afbd63f21449c3aae775c3344a582f37592d18cb3a9a245a54140a57c4f4ff19d27c8c0a48f49c9b04bcb22d6c53a0fda29822f475e729a0

Nome: 02. Lei nº 1.442 de 2006 - Reestruturação do FUNPREI.pdf
(SHA256):32bb8960b944b46151cbe858189360fa9cc6f45d26df8c23b4ca4b39189b1110
(SHA512):064090cd0be6f3a4d33ea7ef0e4a89280dbb05cd7420b785dcf3b0a5a46ade1316ee4b413f3db67ccb59416cdf388111201de1c173570517894e65a8a4d84949

Nome: 03. Lei n° 2.058 de 2022 - Taxa ADM do IpojucaPrev.pdf
(SHA256):1056334fc6bcdb5be6325b9b5ab962d2158e994e01596bcd3bd938543e8f0925
(SHA512):cf78c2ddf3dae042d6c260129e6b18da92d7601b2cf5b0fad3c3fe89d8e5a8626e87a05b43c62eaf3e17561f6d32e98debbbc23b3fdce6d7ce91493f69466b3c

Nome: 04. Lei n° 2.064 de 2022 - Jeton.pdf
(SHA256):fb594c6dea385d72095041a989f2852261ea1b6cb0c750df606fbc95f48f8c87
(SHA512):559eeb0778227aa8d856c456cdcbcfd1d4d1875bd3085b5ab1f35f3f47823377035de8f52bfd9d7c0ca0048c0486168c9729e8f27cf7246eeeecb4d0ba79a387

Nome: 05. Regimento Interno - Conselho Fiscal.pdf
(SHA256):a94d751107e31caa1b322d19f742103a65ebba063875bf4179bb43d64ed6f445
(SHA512):6119189c2deb72e54b4a0dfee71353ebaeb0211281e7d128872fcefb32dbc82d52f759e3e1637ebe3cfbd56be5fa422abed7c6cc1fe21a89520fa7cae4eae56e

Nome: 06. Portaria nº 7678-2023 Conselho Fiscal.pdf
(SHA256):ac65b3af2d5e0e8270e51bf004bdb7f0a6ffe915029c695c13175c4e61f71c3a
(SHA512):7d9f0582c9758a3f416e733828997c989243b9b3de2ebe8a2de44af2d72dbac549888273c818d25ae0acadc0471a9109691eebdd2a0397e03956950d4be3147e

Nome: 07. Apresentação da Actuarial.pdf
(SHA256):5e439f26e57f5272f1923dd3d91ed42615399a4c395c3dab066804dd9ea33983
(SHA512):064018de193f28d8ec1a451f9c4d0c09f828c855c265cd599b97b47d35e0d7849413677888c6a757de7a1bd1103b29b0efec48b640f28abe5202008eb1debc5d

Nome: 08. Proposta de Alocação de Recursos.pdf
(SHA256):acd614ce4aec55299570b490ca4700188deb2f58b3e1d761a418ebf30fc3fae1
(SHA512):ad9d65a6a1fafac559bbcdf65eae6b8f1c9c7cfcfa6d92179b3c79d105ccec60105a4cf2e878afe02ebc1aeae2462039320f794b9ea866b7a0c9b3643908c2cf

Nome: 09. Apresentação - BTG Pactual Crédito Privado.pdf
(SHA256):d5e2f6a2a2e557b29baf6181e9c0db1c734ca9a922d9ef555839cd55f34cbfa7
(SHA512):5685915c7de8569d730cc13cbb7fc78faea1e0d77879808150475ff63da4f12589db270a9bc659b2136928f3640fc27704d767e263cb96b0cfdd189ea1efbdec

Esse log pertence **única** e **exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign