



### **326ª ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO DO CARAGUAPREV.**

Aos vinte e nove dias do mês fevereiro de dois mil e vinte e quatro, às 15h30min, o Conselho Deliberativo do Instituto de Previdência do Município de Caraguatatuba – CaraguaPrev realizou reunião ordinária online por meio da plataforma digital Google Meet. Presentes à reunião o Presidente do Conselho Deliberativo Marcus da Costa Nunes Gomes, os conselheiros, Roberta Alice Zimbres Franzolin, Ivone Cardoso Vicente Alfredo, Marcia Denise Gusmão Coelho, Diego Passos do Nascimento, Margarete Soares de Oliveira e Rosemeire Maria de Jesus. Ausente o Conselheiro Ronaldo Cheberle. Presentes também à reunião o Diretor Financeiro do CaraguaPrev Anderson Franco Boytchuk do Nascimento, a Diretora de Benefícios Rose Ellen de Oliveira Faria e o Diretor Administrativo Paulo Henrique Passos do Nascimento. O Diretor Financeiro do CaraguaPrev por solicitação do Presidente do Conselho deu abertura a reunião agradecendo a presença de todos, e elencou os itens da pauta sendo: 1) Prestação de Contas Janeiro/2024; 2) Relatório Semestral de Diligências 2º semestre 2023; 3) Pagamento de Precatórios / Ordem Judicial. Passada a palavra ao consultor financeiro da empresa LDB Consultoria Financeira LTDA, Sr. Ronaldo de Oliveira, que falou sobre o Panorama do Mercado Financeiro do mês de dezembro e do quarto trimestre de 2023 e sobre as projeções do Boletim Focus do Banco Central do Brasil, com os indicadores de mercado dos anos de 2023 e 2024. A carteira de investimentos do CaraguaPrev foram realizadas várias movimentações para adequar ao momento econômico do país ao longo dos exercícios de 2022 e 2023, com a aquisição de quase 50% da carteira em Títulos Públicos Federais, com taxas acima da meta atuarial, o que trouxe maior rentabilidade e menor volatilidade na carteira de investimentos do CaraguaPrev, tanto é que a rentabilidade da carteira de investimentos do CaraguaPrev em 2023 foi positiva em 12,95% (doze vírgula noventa e cinco por cento), com resultado positivo de R\$ 79.924.536,98 (setenta e nove milhões e novecentos vinte e quatro mil e quinhentos e trinta e seis reais e noventa e oito centavos). No acumulado do ano corrente a rentabilidade é de 12,95%, acima da meta atuarial do ano que é de 9,82%, ou seja 3,13% do seu p.p. indexador. O CaraguaPrev aplicou os seus recursos obedecendo os segmentos de alocação determinados na Política de investimentos, considerando o cenário macroeconômico e as expectativas de mercado vigentes. Portanto, no encerramento do exercício de 2023 a Política de Investimentos está aderente a sua alocação objetiva. A excelente gestão financeira trouxe os bons resultados, com rentabilidade acima da meta atuarial anual e com a total aderência à Política de Investimentos. Já em relação ao primeiro item da pauta,



que trata da prestação de contas do mês de janeiro de 2024, que está disponibilizada no site do Instituto, sendo enviado o link para os Conselheiros no ato da convocação da reunião, também aprovadas as demonstrações financeiras, os relatórios e balanços contábeis das receitas e despesas, as conciliações bancárias, apresentada a evolução da execução do orçamento do RPPS, o relatório mensal dos investimentos e as contribuições previdenciárias, a rentabilidade, o enquadramento dos investimentos com a Política de Investimentos do CaraguaPrev e atendimento a Resolução do Conselho Monetário Nacional. Foi também apresentado o Gráfico da evolução patrimonial e rentabilidade mensal do ano de 2024, com os dados atualizados dos fluxos de caixa e dos investimentos, com visão de curto, médio e longo prazo, conforme relatório da análise dos investimentos e balanços contábeis disponibilizado a todos os conselheiros e segurados do CaraguaPrev no site do Instituto. A Sra. Luana F. Guedes, Assessora de Investimentos, explicou ainda que no mês de janeiro/24 a carteira de investimentos do CaraguaPrev em renda fixa, exterior BDR e investimentos estruturados, apresentaram performance positivas no mês, já a renda variável obteve performance negativa. A rentabilidade geral da carteira foi de 0,63%, sendo que no acumulado do ano a rentabilidade é de 0,63%, abaixo da meta atuarial anual de 0,85%. O IPCA apresentou a variação de 0,41% em janeiro e a Taxa Selic recuou para 11,25%, alinhado com as perspectivas do mercado. No Brasil as curvas de juros futuras aumentaram no mês, acompanhando o movimento observado dos juros globais, além de terem sido impactadas negativamente. O Ibovespa fechou o mês com performance negativa, seguindo na direção oposta dos índices globais e sendo impactada pela curva de juros, apresentando um retorno negativo de -4,79% no mês. No cenário internacional, embora em janeiro os índices de ações globais tenham apresentado retornos positivos, o mês foi marcado pela resiliência da economia norte-americana e pelas discussões sobre o início do ciclo de corte de juros nos EUA. O que resultou na alta dos juros futuros e, conseqüentemente, no ganho de força do dólar em relação às demais moedas. Já na China, a deterioração do setor imobiliário prossegue, limitando a efetividade dos estímulos adotados pelo governo. Foi apresentado o relatório com todos os investimentos do CaraguaPrev pelo sistema financeiro da LDB empresas, com a seguinte posição dos investimentos: a) Títulos do Tesouro Nacional, que representam 52,13% da carteira do Instituto, apresentaram rentabilidade acima da meta atuarial no ano, sendo que a estratégia de compra direta de NTN-Bs, para carregamento até o vencimento, auxilia numa “ancoragem de rentabilidade” acima da meta atuarial e contribui para uma redução da volatilidade global da carteira de investimentos do instituto, devido ao benefício da “marcação na curva” do preço desse ativo e risco soberano, conforme aprovação nas atas anteriores, permanece a decisão do Conselho de



realocação dos recursos dos vencimentos dos títulos e dos seus cupons de juros semestrais em recompra de Títulos, desde que as taxas estejam acima da meta atuarial; b) Fundos 100% Títulos Públicos que representam 16,25% da carteira do Instituto, apresentaram rentabilidade acima da meta atuarial no ano, com manutenção da posição atual e aumento gradativo, desde que os fundos de investimento atrelados a títulos públicos federais apresentem rentabilidades positivas acima da meta atuarial; c) Fundos Renda Fixa que representam 18,25% da carteira do Instituto, apresentaram rentabilidade acima da meta atuarial no mês e no ano, com aprovação do Conselho para alocação de recursos oriundos de contribuições previdenciárias, aplicação dos resgates de fundos de investimento de renda variável, uma vez que a taxa Selic é de 11,25%, sendo ainda um investimento atrativo, com pouca volatilidade e rentabilidade acima da meta atuarial. Também foi aprovado pelo Conselho Deliberativo o desinvestimento desses fundos para compra de Títulos do Tesouro Nacional e resgate para aplicação em Fundos 100% Títulos Públicos; d) FIDC Cota Sênior que representa 0,21% da carteira do Instituto, apresentou rentabilidade abaixo da meta atuarial no mês, com manutenção da posição atual desses ativos; e) Fundos de Ações que representam 7,27% da carteira do Instituto, apresentaram rentabilidade abaixo da meta atuarial do mês e do ano, diante do cenário econômico a renda variável ainda apresentará volatilidade, com aprovação de manutenção e desinvestimento gradativo; f) Fundos de Investimento Estruturados representam 3,75% da carteira do Instituto e apresentaram rentabilidade acima da meta atuarial no mês e no ano, com aprovação de aumento gradativo das aplicações nestes ativos; g) Fundos de Investimento no exterior representam 2,07% da carteira do Instituto e apresentaram rentabilidade acima da meta atuarial no mês e no ano, com aumento gradativo das aplicações nestes ativos. Após apresentação, a Prestação de Contas mensal passou por deliberação dos membros do Conselho, sendo aprovada por todos os presentes. Passado ao segundo item da pauta que trata da emissão do Relatório Semestral de Diligências de verificação dos lastros relativos aos títulos públicos e demais papéis incluídos nas carteiras de ativos dos fundos de investimentos aplicados pelo RPPS do 2º semestre de 2023, em atendimento as obrigações legais cabíveis vigentes no manual do Pró-Gestão, a fim de conferir maior transparência ao processo, e permitindo o monitoramento dos interessados, o CaraguaPrev, apresenta semestralmente o relatório de diligência de verificação de lastros aos títulos públicos e demais papéis incluídos nas carteiras de ativos dos fundos de investimentos, que tem o intuito de informar à sociedade os dados quantitativos e qualitativos da carteira de investimentos do Plano Previdenciário, detalhando os ativos financeiros que o compõe. Após análise e deliberação, o Conselho aprovou o relatório e constatou que no decorrer do semestre avaliado o CaraguaPrev apresentou diligência dos atores envolvidos no processo de



investimentos, não encontrando situação que envolvesse riscos ao patrimônio investido. Já o terceiro item da pauta que trata sobre o Pagamento de Precatórios. Os precatórios de 2024 são requisições de pagamento expedidas pelo Judiciário para cobrar o pagamento de valores devidos após condenação judicial definitiva, no valor de R\$ 920.555,82, devendo esse valor ser atualizado monetariamente na data de seu pagamento, sendo aprovado pelo Conselho Deliberativo o pagamento com recursos do Fundo de Investimento CEF Brasil Referenciado DI, que está com rentabilidade positiva. Registre-se que o Certificado de Regularidade Previdenciária foi renovado e está vigente até o dia 14 de maio de 2024. Nada mais havendo a tratar, encerrada a reunião pelo Presidente do Conselho Deliberativo às 16h e 10min, lavrada a competente Ata, que segue, para aprovação dos membros do Conselho Deliberativo.

**Marcus da Costa Nunes Gomes**  
Presidente do Conselho Deliberativo



**Marcia Denise Gusmão Coelho**  
Membro do Conselho Deliberativo



**Margarete Soares de Oliveira**  
Membro do Conselho Deliberativo

**Rosemeire Maria de Jesus**  
Membro do Conselho Deliberativo  
Certificado ANBIMA CPA-10



**Roberta Alice Zimbres Franzolin**  
Membro do Conselho Deliberativo



**Diego Passos do Nascimento**  
Membro do Conselho Deliberativo

**Ivone Cardoso Vicente Alfredo**  
Membro do Conselho Deliberativo



**Anderson Franco B. do Nascimento**  
Diretor Financeiro



**Rose Ellen de Oliveira Faria**  
Diretora de Benefícios



**Paulo Henrique Passos do Nascimento**  
Diretor Administrativo

