

Ata de reunião do Comitê de Investimento do Instituto de Previdência Municipal dos Servidores Públicos da Estância Turística de Holambra.

No dia vinte e nove de março de dois mil e vinte e três, às nove horas, na sede do IPMH, situado à Rua Jorge Latour, nº 493-A, Centro, Estância Turística de Holambra, Estado de São Paulo, reuniram-se os membros do Comitê de Investimento. Estavam presentes Bruna Aparecida Francisco e a Superintendente e atual membra do Comitê de Investimento Márcia Ferraz Viana. A reunião foi iniciada com a deliberação dos assuntos em pauta:

Carteira de Investimento: Nossa carteira de Investimentos fechou o mês de fevereiro com um saldo total de R\$ 90.858.035,37. Com relação ao saldo de janeiro deste ano, tivemos um crescimento de R\$ 783.265,73. A rentabilidade acumulada no ano ficou em 2,04% para uma meta atuarial acumulada de 2,17%. **Fundo LEME:** Quanto ao fundo LEME, foi informado que, de forma mensal, a Graphen encaminha-nos um relatório sobre a sua posição. Entretanto, as cobranças judiciais permanecem com grande dificuldade no andamento e que até o momento não foi encontrado mais nenhum patrimônio para pagamento dos cotistas. No mais, foi comunicado que os respectivos fundos permanecem fechados para resgate por falta de recursos, o que dificulta a sua retirada da nossa Carteira de Investimento.

Da realocação de recursos aprovada na reunião passada: Foi comunicada que o valor de um milhão de reais foi devidamente realocado do Banco do Brasil para a Caixa Econômica Federal, conforme deliberação e aprovação na reunião anterior. Assim, a Sra. Marcia informou que apenas conseguiremos visualizar o rendimento dessa aplicação com o fechamento do presente mês, pois o mesmo foi aplicado em fevereiro. **Da aprovação das contas do exercício de 2022:** Presente na reunião o Contador David, representante da empresa Êxito, para apresentação das contas do exercício de 2022, foi explicado os Balanços: Orçamentário, Patrimonial e Financeiro e a Demonstração das Variações Patrimoniais, documentos estes também enviados por e-mail aos conselheiros presentes para análise antecipada. Tratando do Balanço Orçamentário, as receitas previstas foram de R\$ 6.600.000,00 e as receitas realizadas/arrecadadas R\$ 7.125.845,77. As despesas realizadas foram de R\$ 6.182.621,32. O resultado orçamentário do exercício foi um superávit de R\$ 943.224,45. Passando para análise do Balanço Financeiro, o contador nos informou que o Saldo disponível em caixa/aplicações em 31/12/2021 era de R\$ 81.099.236,20 e que o saldo disponível em 31/12/2022 foi de R\$ 89.778.735,02, o que demonstra um crescimento no ano de R\$ 8.679.498,82 nas aplicações financeiras e saldo de caixa. Ao tratar da Demonstração das Variações Patrimoniais, o IPMH



Ata de reunião do Comitê de Investimento do Instituto de Previdência Municipal dos Servidores Públicos da Estância Turística de Holambra.

Folhas 02– continuação – 29/03/2023

teve variações patrimoniais aumentativas no montante de R\$ 39.066.193,51 e variações patrimoniais diminutivas no montante de R\$ 36.754.483,17, tendo um superávit patrimonial de R\$ 2.311.710,34 em 2022. Por fim, ao tratar do Balanço Patrimonial, fechamos o ano de 2022 com um saldo de caixa/contas movimento de R\$ 7.538,43; saldo em aplicações de R\$ 89.771.196,59 totalizando R\$ 89.778.735,02. Foi feito ajuste decorrente das perdas em investimentos ocorridas no ano no valor de R\$ 3.397.337,85. No passivo foram lançadas as provisões a longo prazo, decorrente do cálculo atuarial no montante de R\$ 81.774.771,39. O IPMH teve um superávit no exercício de R\$ 2.311.710,34, com patrimônio líquido de R\$ 5.257.839,98. Já com relação as Despesas Administrativa do exercício de 2022, o limite era de R\$ 628.152,66, sendo que foi gasto R\$ 496.882,35 (quatrocentos e noventa e seis, oitocentos e oitenta e dois reais e trinta e cinco centavos), 79,10% do teto previsto. Após explicação, todos os presentes concordaram com as contas apresentadas, sugerindo ao Conselho Administrativo e Fiscal a sua aprovação. **Política de Investimento:** Conforme explicado na reunião anterior, precisamos adequar a Taxa de Juros fixada na Política de Investimento de 2023 à duração do passivo apurada no Cálculo Atuarial do ano anterior. Assim, conforme informado pelo Atuário que realizou a Cálculo Atuarial passado, a duração do nosso passivo é de trinta e três anos, o que, de acordo com a tabela da Ministério da Previdência, equivale a uma Taxa de 4,89% e acrescentando mais 0,15 da meta atingida em 2019, teremos uma Taxa de Juros de 5,04% ao invés de 5,05%. Assim, após exposição dos motivos na reunião passada e envio da Política originária e sua retificação por e-mail aos membros presentes, todos estando de acordo, passa-se a assinatura da Política retificada. **Despesas Administrativas:** No mês de fevereiro de 2023, os valores das Despesas Administrativas foram de R\$ 31.059,87 (trinta e um mil, cinquenta e nove reais e oitenta e sete centavos). **Cálculo Atuarial:** Foi passado aos membros presentes que após uma cotação de preço entre as empresas que realizam o serviço de Cálculo Atuarial no mercado, a firma que apresentou menor valor, qual seja, R\$ 5.000,00 foi a denominada Ec2g Consultoria, vindo em segundo lugar a empresa ETTA que propôs o valor de R\$ 5.900,00 e em terceiro lugar a empresa denominada Exponencial, a qual apresentou o valor de R\$ 9.000,00. Assim, prezando a Administração Pública pela economicidade, foi contratada a primeira colocada para

Ata de reunião do Comitê de Investimento do Instituto de Previdência Municipal dos Servidores Públicos da Estância Turística de Holambra.

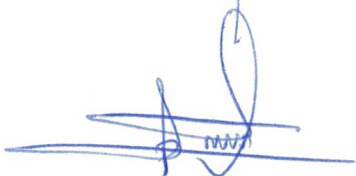
Folhas 03– continuação – 29/03/2023

realização do Cálculo Atuarial desta Autarquia referente a competência de 31/12/2022. Após elaboração do Cálculo Atuarial, a empresa Ec2g nos apresentou um resultado de -72.826.648,88 de Déficit Atuarial, além das sugestões para equacionamento desse déficit. Entretanto, nos anos de 2020 e 2021, foi apurado um Déficit Atuarial de -21.518.309,12 e -23.209.921,77 respectivamente. Diante do aumento significativo apurado, foi sugerido pelos membros deste Comitê pela realização de um segundo Cálculo Atuarial com a segunda empresa vencedora da cotação de preço, a fim de entender e comparar as diferenças entre os Cálculos Atuarias, para posterior decisão de qual caminho seguir. Não havendo mais assuntos a serem tratados, foi encerrada a presente, lavrando a Ata, que será assinada por todos os membros Presentes.

Holambra, 29 de março de 2023



Márcia Ferraz Viana
Superintendente Chefe
CPF 135.937.438-84



Bruna Aparecida Francisco
Membro do Comitê de Investimento
CPF 425.940.358-31