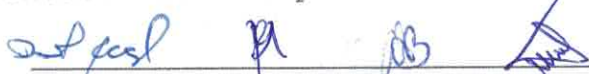




Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - ES

ATA E PARECER DE Nº 002/2024 DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE SANTA MARIA DE JETIBÁ

No dia 19 de janeiro de 2024, as dezesseis horas e trinta minutos, reuniram-se na Sede do Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá, os membros do Comitê de Investimentos, o Sr. Kayo de Souza Kuster, Sr. David Raasch e a Sr^a. Andreia Bridi, e com a presença da Diretora Administrativa e Financeira, Sr^a. Tuscelda Topfer. Passamos a analisar especificamente a rentabilidade dos investimentos desse Instituto de Previdência, sobre os resultados obtidos da rentabilidade do exercício de 2023. Após a divulgação da publicação do Governo Federal do percentual do Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo-IPCA, que foi divulgado no último dia 11 de janeiro de 2024, tendo esse indicador apresentado um índice oficial para o exercício de 2023 no percentual de 4,62% (quatro vírgula sessenta e dois por cento). O Governo Federal buscou por meio do seu principal instrumento em permanecer desde o início do ano mantendo a elevação da taxa básica de juros, com o objetivo que os preços voltem aos patamares definidos e planejados previamente, que é conhecida como a meta de inflação, mas durante o ano começou a queda com a redução da taxa básica de juros. Nessa direção que o Banco Central do Brasil buscou o combate e ter o controle do comportamento da inflação durante o ano de 2023, e como o ano começou com a taxa básica de juros elevada em continuidade ao combate à inflação, estando a taxa do Sistema Especial de Liquidação e Custódia-SELIC que começou o ano de 2023 em 13,75% (treze vírgula setenta e cinco por cento), e que foi reduzindo gradativamente chegando a finalizar no ano de 2023 em 11,75% (onze vírgula setenta e cinco por cento). A projeção conforme o Boletim Focus do Banco Central do Brasil para o ano de 2024, em que fique em torno de 9,25% (nove vírgula vinte e cinco por cento). Em nossa realidade brasileira, a taxa é conhecida como Taxa SELIC Meta, e é essa a taxa básica de juros da nossa economia, com a meta de inflação definida por um valor alvo para o Índice de Preços ao Consumidor Amplo-IPCA, que é calculado mensalmente pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística-IBGE. A realidade durante o ano foi da inflação estar controlada, e por isso houve gradativamente a redução da taxa de juros principalmente no segundo semestre, e ao final do ano o índice final ficou abaixo da meta do Governo Federal que estava estipulada em 3,25% (três vírgula vinte e cinco por cento), com intervalo de tolerância que poderia ir ao percentual de 1,50% (um vírgula cinquenta por cento) ao percentual de 4,75% (quatro vírgula setenta e cinco por cento), ficando com resultado abaixo do estipulado pelo Governo Federal. Em análise a meta de rentabilidade estabelecida na Política Anual de Investimentos para o exercício de 2023 que era o Índice de Preços ao Consumidor Amplo-IPCA, e somado a taxa de juros real de 5,20% (cinco vírgula vinte por cento), e com a rentabilidade esperada resultando num percentual de 9,99% (nove vírgula noventa e nove por cento). A rentabilidade que foi alcançada pelas aplicações dos investimentos dessa Autarquia Municipal, resultou num percentual de 13,98% (treze vírgula noventa e oito por cento), e em comparação a rentabilidade esperada resultou num índice superior em 3,98% (três





*Instituto de Previdência dos Servidores do
Município de Santa Maria de Jetibá - ES*

vírgula noventa e oito por cento). Fazendo uma análise por semestre, podemos verificar que o primeiro semestre rentabilizou melhor, e resultou no percentual de 8,49% (oito vírgula quarenta e nove por cento), e enquanto o segundo semestre rentabilizou um pouco abaixo, e seu resultado foi no percentual de 5,06% (cinco vírgula zero seis por cento). Em relação ao desempenho dos investimentos, analisando os dados por trimestre, o exercício teve os seguintes desempenhos conforme descritos: primeiro trimestre com desempenho no percentual de 3,08% (três vírgula zero oito por cento); segundo trimestre com desempenho no percentual de 5,25% (cinco vírgula vinte e cinco por cento); terceiro trimestre com desempenho no percentual de 1,11% (um vírgula onze por cento); e o quarto trimestre com desempenho no percentual de 3,90% (três vírgula noventa por cento), e com destaque que o segundo trimestre foi o melhor em rentabilidade. Após essas considerações, o Presidente analisa e comenta que durante o exercício que findou que realizamos realocações de valores, e a adesão a novos fundos de investimentos, e que com essas movimentações continuamos a diversificar a nossa carteira de investimentos, e começamos a investir valores em Letra Financeira. Prosseguindo, analisamos os fundos de investimentos para auxílio nos lançamentos contábeis sobre a análise de liquidez, em que constam os seguintes fundos caracterizados de longo prazo: Banco Brasil BB Previdenciário Vértice Renda Fixa TP 2030, CNPJ: 46.134.117/0001-69; Letra Financeira Banco Safra S/A 6,40% a.a, CNPJ: 58.160.789/0001-28; e Letra Financeira Banco Safra S/A 5,85% a.a, CNPJ: 58.160.789/0001-28. Não havendo mais assuntos a serem tratados, o Presidente encerrou a reunião às dezessete horas e quarenta e cinco minutos, e em seguida solicitou a leitura da Ata que após lida foi aprovada, e eu, David Raasch, lavrei a presente Ata que será assinada por todos presentes.


KAYO DE SOUZA KUSTER

Membro - Presidente


ANDREIA BRIDI

Membro


DAVID RAASCH

Membro - Secretário


TUSNELOA TOPFER

Diretora Administrativa e Financeira

Decreto Municipal nº. 1600/2022

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Rentabilidades da Carteira versus Meta Atuarial

Ano	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Rent. Ano
2023	0,49	0,75	1,82	1,38	1,95	1,83	0,93	0,24	-0,07	-0,02	2,06	1,83	13,98
IPCA + 5,20%	0,98	1,21	1,18	0,97	0,67	0,34	0,54	0,69	0,66	0,66	0,68	0,97	9,99
p.p. Indexador	-0,49	-0,45	0,64	0,40	1,28	1,49	0,39	-0,45	-0,73	-0,69	1,37	0,87	3,98
2022	-0,19	0,58	2,11	0,55	0,93	-0,08	0,11	1,21	1,20	1,25	-0,38	0,29	7,83
IPCA + 4,89%	0,94	1,37	2,04	1,42	0,89	1,07	-0,28	0,08	0,11	0,97	0,79	1,04	10,94
p.p. Indexador	-1,13	-0,79	0,06	-0,88	0,04	-1,15	0,40	1,14	1,09	0,28	-1,17	-0,75	-3,11
2021	-0,96	-1,27	-0,61	0,68	0,71	0,31	-0,31	-0,77	-0,10	-1,90	2,33	0,68	-1,27
IPCA + 5,42%	0,67	1,24	1,42	0,73	1,27	0,97	1,43	1,34	1,61	1,68	1,37	1,22	16,00
p.p. Indexador	-1,63	-2,51	-2,03	-0,05	-0,56	-0,66	-1,74	-2,11	-1,71	-3,57	0,96	-0,53	-17,27
2020	0,57	0,42	-5,52	1,12	1,19	1,38	3,19	-1,47	-1,66	0,19	1,16	3,72	4,04
IPCA + 5,87%	0,71	0,66	0,57	0,14	0,07	0,74	0,88	0,72	1,12	1,34	1,35	1,86	10,63
p.p. Indexador	-0,14	-0,24	-6,09	0,98	1,11	0,64	2,31	-2,19	-2,78	-1,15	-0,19	1,86	-6,59
2019	2,80	0,64	0,45	1,04	3,06	3,20	1,49	-0,53	2,61	2,73	-1,95	1,42	18,17
IPCA + 6,00%	0,83	0,90	1,19	1,06	0,64	0,45	0,72	0,62	0,45	0,63	0,98	1,64	10,59
p.p. Indexador	1,97	-0,25	-0,75	-0,02	2,42	2,75	0,76	-1,15	2,16	2,10	-2,93	-0,23	7,58

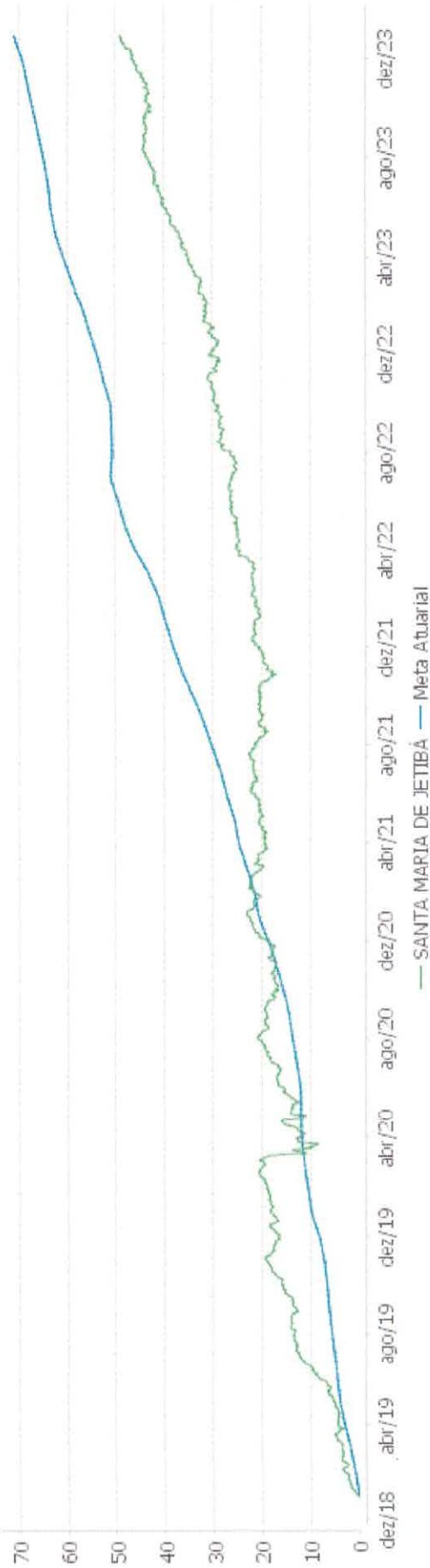
Performance Sobre a Meta Atuarial

Relatório

	Quantidade	Perc. (%)	Período	Carteira	Meta Atuarial	p.p. Indx.	Volatilidade Anual
Meses acima - Meta Atuarial	25	41,67	03 meses	3,90	2,33	1,57	2,63
Meses abaixo - Meta Atuarial	35	58,33	06 meses	5,06	4,29	0,76	2,47
			12 meses	13,98	9,99	3,98	2,58
			24 meses	22,90	22,02	0,88	3,16
Maior rentabilidade da Carteira	3,72	2020-12	36 meses	21,34	41,55	-20,21	3,52
Menor rentabilidade da Carteira	-5,52	2020-03	48 meses	26,24	56,59	-30,35	5,03
			60 meses	49,18	73,18	-24,00	4,68
			Desde 31/12/2018	49,18	73,18	-24,00	4,68

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Evolução



Patrimônio Líquido



EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Rentabilidades Mensais - 12 últimos meses

