

Instituto Municipal de Previdência dos Servidores Públicos de Itaúna CNPJ: 00.124.513/0001-04 - Rua João Cerqueira Lima, 167 - Centro - Itaúna/MG Contato: (037) 3249-3766 Site: http://www.imp.mg.gov.br/



Ata Reunião Ordinária do Comitê de Investimentos do Instituto Municipal de Previdência dos Servidores Públicos de Itaúna

Aos 06 (seis) dias do mês de setembro de 2022, às 08:00 h, na "Sala de Reunião do IMP", nesta cidade de Itaúna, Estado de Minas Gerais, reuniram-se os integrantes do Comitê de Investimentos do Instituto Municipal de Previdência dos Servidores Públicos de Itaúna - IMP, quais sejam: Helton José Tavares da Cunha, Availton Ferreira Dutra, Marco Aurélio Alves Pinto, e Kelly Cristina Mendes. Leonel Araújo Camargos justificou sua ausência devido atestado médico 1 - ASSUNTOS REFERENTES À ANÁLISE DE CENÁRIO ECONÔMICO: O Conselheiro Helton explanou: A R3 Investimentos apresentou os seguintes cenário e Resumo de Mercado referente à Agosto/22: Relatório Focus prevê inflação de 2022 fechando em 6,70%; A Taxa de desemprego cai para 9,1% e é a menor desde 2016; O Resultado primário tem maior superávit acumulado em relação ao PIB em 10 anos; O Crescimento da economia brasileira em 2022 superar 2%; A Taxa de juros definida pelo Banco Central Americano (FED) está na faixa entre 2,25% e 2,50% ao ano; O Dólar sobe e fecha o mês a R\$ 5,201 e o Ibovespa tem alta robusta de 6,16% e acumula valorização de 4,48% no ano. Apesar da queda de -0,82% ontem, o Ibovespa fechou o mês de agosto com um ganho de 6,16%, maior alta desde janeiro, e acumula valorização de 4,48% no ano. Entre os maiores mercados acionários, apenas Tóquio, 1,04%, conseguiu evitar perdas no mês. Uma vitória expressiva para nosso índice. Ações descontadas e a indicação do fim do ciclo de aumento dos juros por aqui despertaram o apetite por ativos de risco. Indicando uma melhora na atividade econômica brasileira, tivemos a divulgação pelo IBGE da taxa de desocupação no trimestre de maio a julho que ficou em 9,1%, ante 9,3% da leitura anterior. É o menor porcentual de desocupação desde o trimestre encerrado em dezembro de 2015. O Dólar fechou cotado a R\$ 5,201. No último pregão do mês, os comprados, que ganham com a alta da moeda americana, se beneficiaram do mau humor externo, com tombo das commodities (minério de ferro e petróleo) e a perspectiva de juros mais altos no exterior. A taxa de inflação ao consumidor na Área do Euro atingiu 9,1% em agosto, novo recorde histórico, reforçando a aposta de que o Banco Central Europeu (BCE) virá com alta forte nos juros na próxima reunião. E o mercado de renda fixa? Bem, no último dia do mês os juros futuros fecharam em queda. Todos os vencimentos ao longo da curva de juros cederam na contramão da alta observada nos títulos do tesouro americano. O juro para 2027 caiu a 11,75% ao ano, de 11,88% terça-feira. Bancos estrangeiros têm recomendado a seus clientes posições que apostam no movimento de baixa nos juros em vértices mais curtos (vencimentos próximos) e isso tem influenciado o mercado. Dados divulgados quarta-feira (31/08), pela nota de Estatísticas Fiscais do Banco Central do Brasil (BCB), o governo geral - governos federal, estadual e municipal - registrou um superávit acumulado de R\$ 230 bilhões nos últimos doze meses, representando 2,48% do PIB. Esse é o melhor resultado acumulado em doze meses, para um mês de julho, desde 2012, quando o superávit acumulado alcançou 2,53% do PIB. Na época, o valor acumulado era de R\$ 108 bilhões. Por fim, grande destaque para resultado do PIB, surpreendendo o mercado, o Brasil apresentou o 7º maior crescimento no mundo. Atividade econômica teve alta de 1,2% no 2º trimestre, contra a expectativa de +0,9% do mercado financeiro. A Conselheira Kelly explanou: segundo a Equipe XP Investimentos: O PIB do Brasil cresceu 1,2% no 2º trimestre em comparação ao 1º trimestre de 2022, acima das expectativas (XP: 1,0%; consenso de mercado: 0,9%). Em relação ao 2º trimestre do ano passado, o PIB cresceu 3,2% (XP: 3,0%; consenso: 2,8%). Com isso, a economia brasileira encontra-se 3% acima do nível registrado logo antes da deflagração da pandemia do coronavírus. Os Mercados globais amanhecem, na segunda-feira dia 05/09/22, mistos (EUA +0,1% e Europa -1,2%) à

Julian &

Pág. 1/3



Instituto Municipal de Previdência dos Servidores Públicos de Itaúna CNPJ: 00.124.513/0001-04 - Rua João Cerqueira Lima, 167 - Centro - Itaúna/MG Contato: (037) 3249-3766 Site: http://www.imp.mg.gov.br/



medida que temores com o agravamento da crise de energética aumentaram na Europa e o euro caiu para seu nível mais baixo das duas últimas décadas. Nos EUA, as bolsas permanecerão fechadas em virtude do feriado do Dia do Trabalho. Na Europa, a Gazprom anunciou corte no abastecimento de gás natural através do Nordstream 1 por tempo indeterminado. Na China, o índice de Hang Seng (-1,2%) encerra em seu nível mais baixo dos últimos 5 meses, em meio aos novos lockdowns e a crescente tensão entre EUA e China em relação às exportações de chips de alta tecnologia. No Brasil, o Dólar fechou a semana com alta de 2,1% em relação ao Real, em R\$ 5,17/US\$. 2 - ASSUNTO: ASSEMBLEIA: A Assessoria financeira emitiu Parecer Técnico referente às pautas da Assembleia Geral de Cotistas, a ser realizada no dia 09 de setembro de 2022 referente ao Fundo BBIF MASTER FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS LP (CNPJ/MF nº 11.003.181/0001). Pauta 1: Aprovar as Demonstrações Financeiras, Notas Explicativas e Parecer dos Auditores Independentes, relativos ao exercício encerrado em 31/12/2019. O parecer da Assessoria Financeira menciona que auditoria apresenta base para abstenção de opinião: "Em 19 de outubro de 2017 o Fundo concluiu a execução da garantia atrelada à CCI EUKA até então inadimplida. A operação gerou um valor a receber ao Fundo no montante de R\$ 21.341.000,00, o equivalente a 100,97% do Patrimônio Líquido, referentes a 56 unidades de apartamentos da rede hoteleira Hotel Golden Tulip BH, os quais foram transferidos ao Fundo pelo seu valor justo apurado por meio de laudo de avaliação elaborado por empresa especializada, datado de janeiro de 2018. Considerando que a entidade deve avaliar ao fim de cada período, se há alguma indicação de que um ativo possa ter sofrido desvalorização para estimar o valor recuperável do ativo e até o momento não nos foi possível obter evidência de auditoria apropriada e suficiente sobre tal avaliação e consequentemente sobre o valor justo deste ativo em 31 de dezembro de 2019, não nos foi possível determinar a necessidade ou não de eventuais ajustes nos valores reconhecidos. Tendo em vista que o auditor não obteve informações suficientes para embasar a opinião, e diante dos fatos supramencionados acima, a Consultoria orienta pela REPROVAÇÃO da pauta." O comitê seguindo o parecer recomenda ao Conselho Administrativo a REPROVAÇÃO da pauta em questão. Pauta 2: Aprovar as Demonstrações Financeiras, Notas Explicativas e Parecer dos Auditores Independentes, relativos ao exercício encerrado em 31/12/2020. O parecer da Assessoria Financeira sugere a APROVAÇÃO da Pauta. O comitê seguindo o parecer recomenda ao Conselho Administrativo a APROVAÇÃO da pauta em questão. Pauta 3: Aprovar as Demonstrações Financeiras, Notas Explicativas e Parecer dos Auditores Independentes, relativos ao exercício encerrado em 31/12/2021. O parecer da Assessoria Financeira menciona que a auditoria apresenta a seguinte opinião adversa: "Em 31 de dezembro de 2021, o fundo detinha imóvel recebido em pagamento de direitos creditórios inadimplidos e registrado pelo valor justo da data do recebimento, no montante de R\$ 21.515.000,00, correspondente a 73,30% do patrimônio líquido do Fundo nessa data. Conforme prática contábil aplicável, a administração deveria aplicar procedimentos para assegurar que o valor contábil registrado do ativo não exceda o seu valor de recuperação em 31 dezembro de 2021. Caso a administração tivesse elaborado as devidas análises em relação ao valor recuperável do imóvel, em conformidade com a prática contábil aplicável, certos elementos das demonstrações financeiras poderiam ter sido afetados de forma relevante. Os efeitos decorrentes desse assunto sobre as demonstrações financeiras não foram determinados. Tendo em vista que o auditor não obteve informações suficientes para embasar a opinião, e diante dos fatos supramencionados acima, a Consultoria orienta pela REPROVAÇÃO da pauta." O comitê seguindo o parecer recomenda ao Conselho Administrativo a REPROVAÇÃO da pauta em questão. 3 - ASSUNTO: ANÁLISE: O Comitê de Investimentos solicitou a Consultoria Financeira análise da

where &

Qt.

Pág. 2/3



Instituto Municipal de Previdência dos Servidores Públicos de Itaúna CNPJ: 00.124.513/0001-04 - Rua João Cerqueira Lima, 167 - Centro - Itaúna/MG Contato: (037) 3249-3766 Site: http://www.imp.mg.gov.br/



situação ocorrida em 18/07/2022, do Fundo CAIXA FIC FIM CAP PROT IBOV V LP (CNPJ: 45.443.651/0001-94). Em 14/07/2022 foi Autorizado a CAIXA ECONÔMICA FEDERAL aporte no FUNDO CAIXA CAPITAL PROTEGIDO CESTA AGRO FIC MULTIMERCADO LP CNPJ 42.229.068/0001-97 no valor de R\$ 3.000.000,00 (Três milhões de reais), ocorreu que a aplicação foi realizada no dia 18/07/2022 no Fundo CAIXA FIC FIM CAP PROT IBOV V LP (CNPJ: 45.443.651/0001-94). O ocorrido foi explicado pela CAIXA ECONÔMICA FEDERAL no Oficio nº 017/2022/SEG BH OESTE/ #PÚBLICO como erro operacional. Em parecer a Crédito e Mercado pontua: "nota-se que ambos os fundos estão enquadrados no Artigo 10°, Inciso I da RESOLUÇÃO Nº 4.963 de 25 de novembro de 2021, possuem estratégias semelhantes (capital protegido) e período de operação similar, estando de acordo com as legislações impostas ao RPPS. Embora a conduta da Caixa Econômica Federal não ter sido adequada, não há irregularidades no fundo investido, além disso, ressaltamos que devido a estratégia do fundo acima, não haverá perda do capital investido independente do cenário econômico.". Considerando: (i) o parecer da Consultoria para o FUNDO CAIXA FIC FIM CAP PROT IBOV V LP (CNPJ: 45.443.651/0001-94); (ii) que o fundo é fechado; (iii) que não haverá perda do capital investido; (iv) e que a única opção para resgate seria através de processo administrativo com possível judicialização, este Comitê recomenda por manter a aplicação e encaminhará a situação para o Conselho Administrativo para apreciação e deliberação. Nada mais havendo a tratar, encerrou-se a reunião. E para constar, eu, Marco Aurélio, lavrei a presente ata que, depois de lida e aprovada, será assinada por todos os presentes.

Marco Aurélio Alves Pinto

Secretário do Comitê

Kelly Chistina Mendes

Presidente do Comitê

Helton José Tavares da Cunha

Membro do Comitê

Availton Ferreira Dutra

Membro do Comitê



Superintendência Executiva de Governo BH Oeste Avenida do Contorno, 8256 7º andar - Santo Agostinho 30.110-062 -Belo Horizonte - MG

Ofício nº 017/2022/SEG BH OESTE/ #PÚBLICO

Belo Horizonte, 25 de agosto de 2022

Ao Ilmo, Senhor Heli de Souza Maia Diretor Geral

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE ITAUNA

Rua João Cerqueira Lima, 167, Centro CEP: 35680-063- Itaúna / MG

Assunto: Aplicação Fundo Capital Protegido

Senhor Diretor.

- 1. Cumprimentando-o cordialmente, gostaríamos de esclarecer situação ocorrida com a aplicação solicitada no dia 14/07 no valor de R\$ 3.000.000,00 no Fundo de Investimento em Cotas de Fundo de Investimento Caixa Capital Protegido Cesta Agro Multimercado Longo Prazo - CNPJ: 42.229.068/0001-97.
- 1.1. Esclarecemos que a referida solicitação foi efetuada por esta diretoria de investimentos no dia 14/07 por e-mail, e enviada para a área responsável na mesma data, entretanto, o referido fundo teve a sua carteira fechada previamente ao previsto devido ter alcançado o patrimônio máximo da carteira.
- 1.2. No dia 18/07 houve a abertura de outro Fundo Capital Protegido da Caixa, intitulado Fundo de Investimento em Cotas de Fundo de Investimento Capital Protegido Bolsa de Valores V Multimercado Longo Prazo, CNPJ: 45.443.651/0001-94, e devido a um erro operacional o valor solicitado no dia 14/07 foi aplicado neste novo Fundo. Tal erro ocorreu em função da similaridade de suas nomenclaturas e ainda dos seus códigos internos (6621 e 6623)
- 2. Esclarecemos que envidamos todos os esforços possíveis na possibilidade de reversão da referida aplicação e aplicação no Fundo solicitado, entretanto, devido às características específicas dos dois produtos, principalmente em relação ao prazo de carência de ambos, esta alteração é inviável.
- 2.1 Destacamos ainda que os dois fundos possuem estruturas semelhantes de proteção de capital e estratégia de alcance de resultados, assim como carência e parâmetros comuns a fundos de capital protegido, resguardando o IMP e alinhado as suas estratégias.
- Desculpamo-nos pelo ocorrido e estamos à disposição para eventuais esclarecimentos tanto ao Instituto quanto aos demais órgãos que se faça necessário. Assinado de forma digital por CLAUDIO

Atenciosamente.

MENDONCA:7853 MENDONCA:78536073691 6073691

CLAUDIO Dados: 2022.08.25 13:43:59

Superintendente Executivo de Governo SEG BH Oeste