



PARECER CONSELHO FISCAL

MAIO 2022

Analizando o Relatório Financeiro elaborado pelo Comitê de Investimentos, bem como os Relatórios da Plataforma Financeira Crédito e Mercado Consultoria Financeira, verificamos os achados descritos abaixo:

No mês de maio foi realizado resgate no valor de R\$ 565.012,02 do fundo Banestes Liquidez FI Renda Fixa Referenciado DI, para pagamento de aposentadorias e pensões do fundo previdenciário.

No mês ainda foi aplicado no Fundo Previdenciário o valor total de R\$ 3.847.271,50 proveniente do pagamento das contribuições previdenciárias, pagamentos de cupons de títulos públicos e dividendos do fundo Caixa Rio Bravo, sendo o total aplicado na compra de títulos públicos.

O retorno da carteira no mês foi de 0,61%, correspondendo ao valor de R\$ 2.195.843,63, e o patrimônio líquido final do mês de maio/2022 somando rendimentos da carteira, aplicação de novos valores e subtraído o valor destinado a folha de pagamento mensal do fundo previdenciário totalizou o montante de R\$ 362.712.114,94.

A meta atuarial para o ano de 2022 o indicador econômico IPCA, adicionado a mais 5,04%, ou seja, IPCA + 5,04%, conforme definido na Política de Investimentos. A meta atuarial mensal em maio/2022 ficou em 0,90% e a meta atuarial acumulada no ano fechou maio em 6,91%, enquanto o retorno mensal da carteira de investimentos alcançou 0,61% no mês, ficando o retorno acumulado no ano em 0,49%.

Quanto a estratégia de alocação dos recursos, o fundo previdenciário fechou o mês de abril/2022 com 76,05% de seu patrimônio alocado em fundos de renda fixa e títulos do tesouro nacional; 17,48% alocados em fundos de renda variável e 6,47% em fundos de renda variável no exterior distribuídos nas instituições financeiras administradoras de recursos cadastradas junto ao Instituto.

Em relação à rentabilidade os fundos de renda fixa que se destacaram no mês de abril de 2022 foram BB Títulos Públicos IPCA I FI Renda Fixa Previdenciário e BB Títulos Públicos VII FI Renda Fixa Previdenciário, ambos com rentabilidade de 1,12%. Já em renda variável o destaque foi o fundo BB Quantitativo FIC Ações, com rentabilidade de 3,68 no mês de maio.



CONSELHO FISCAL - GESTÃO QUADRIÊNIO 2022/2026
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE CARIACICA

Por fim, a análise comparativa entre a alocação dos fundos aprovada na Política de Investimentos para 2022 e os valores finais dos fundos em 31/05/2022, gerou a tabela abaixo:

					Estratégia de Alocação - Política de Investimento 2022				
Segmento	Tipo de Ativo	Limite da Resolução CMN %	Posição Atual da Carteira (R\$) - 30/04/2022	Posição Atual da Carteira (%) 30/04/2022	Posição Atual da Carteira (R\$) - 31/05/2022	Posição Atual da Carteira (%) 31/05/2022	Limite Inferior (%)	Estratégi a Alvo (%)	Limite Superior (%)
Renda Fixa	Titulos Públicos de emissão do TN – Art. 7º, I, "a"	100,00%	R\$ 45.494.680,99	12,71%	49.476.723,43	13,61%	1,00%	15,00%	30,00%
	FI 100% titulos TN - Art. 7º, I, "b"	100,00%	R\$ 151.350.288,93	42,28%	152.911.504,75	42,07%	20,00%	36,00%	85,00%
	ETF - 100% Titulos Públicos - Art. 7º, I "c"	100,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	Operações Compromissadas - Art. 7º, II	5,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	FI Renda Fixa - Art. 7º, III, Alínea "a"	60,00%	R\$ 61.805.692,13	17,27%	62.261.200,73	17,13%	0,00%	0,50%	65,00%
	ETF - Renda Fixa - Art. 7º, III, Alínea "b"	60,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	Renda Fixa de emissão bancária - Art. 7º, IV	20,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	10,00%	22,00%	55,00%
	FI em Direitos Creditórios - sênior - Art. 7º, V, Alínea "a"	5,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	FI Renda Fixa "Crédito Privado" - Art. 7º, V, Alínea "b"	5,00%	R\$ 11.900.652,02	3,32%	11.996.744,38	3,30%	0,00%	3,50%	10,00%
	FI de Debêntures Infraestrutura - Art. 7º, V, Alínea "c"	5,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%
Limite de Renda Fixa		100,00%	R\$ 270.551.314,07	75,59%	R\$ 276.646.173,29	76,10%	31,00%	77,00%	210,00%
Renda Variável e Estrut.	FI de Ações - Art. 8º, I	30,00%	R\$ 41.617.062,09	11,63%	42.493.192,32	11,69%	0,00%	8,00%	20,00%
	ETF - Índice de Ações - Art. 8º, II	30,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	FI Multimercado - Art. 10º, I	10,00%	R\$ 19.141.871,71	5,35%	19.328.663,78	5,32%	1,00%	4,00%	10,00%
	FI em Participações - 10º, II	5,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	FI Mercado de Acesso - Art. 10º, III	5,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	FI Imobiliário - Art. 11º	5,00%	R\$ 1.625.500,00	0,45%	1.574.250,00	0,43%	0,00%	1,00%	5,00%
	Limite de Renda Variável e Estruturado		30,00%	R\$ 62.384.433,80	17,43%	R\$ 63.396.106,10	17,44%	1,00%	13,00%
Invest. No Exterior	FI de Renda Fixa - Dívida Externa -Art. 9º, I	10,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	10,00%
	FI Constituídos no Brasil - Invest Exterior - Art. 9º, II	10,00%	R\$ 10.725.646,38	3,00%	9.827.675,07	2,70%	0,00%	4,00%	10,00%
	FI em Ações BDR Nível I - Art. 9º, III	10,00%	R\$ 14.273.158,43	3,99%	13.639.859,63	3,75%	0,00%	6,00%	10,00%
	Limite de Investimentos no Exterior		10,00%	R\$ 24.998.804,81	6,98%	R\$ 23.467.534,70	6,46%	0,00%	10,00%
Consignado	Empréstimo Consignado - Art. 12	5,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	2,50%
	Total da Carteira de Investimentos			R\$ 357.934.552,68	100,00%	R\$ 363.509.814,09	100,00%	32,00%	100,00%

Destaca-se que os investimentos estão em conformidade com a Política de Investimentos e as legislações locais e nacionais. Entretanto, observa-se uma queda de abril para maio, em FI Imobiliário – Art. 11º – Renda Variável e Estrutural, que não foi justificada nos relatórios apresentados pelo Comitê de Investimento.

Sendo assim, o Conselho Fiscal aprova o Relatório de Investimentos de maio de 2022 com ressalva, aguardando os devidos apontamentos e justificativas.

Larissa Deorce da Rocha Vaccari
Presidente Conselho Fiscal