



PARECER CONSELHO FISCAL

FEVEREIRO 2023

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:

As aplicações no Fundo Previdenciário totalizaram o montante de R\$ 14.095.058,82 no mês de fevereiro/2023 e resgates no total de R\$ 6.990.634,04.

O retorno da carteira no mês foi de 0,04% positivo, correspondendo ao valor de R\$ 159.779,12, e o patrimônio líquido final do mês de fevereiro/2023 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\$ 414.718.517,68.

A meta atuarial para o ano de 2023 o indicador econômico IPCA, adicionado a mais 4,92%, ou seja, IPCA + 4,92%, conforme definido na Política de Investimentos. A meta atuarial mensal em fevereiro/2023 ficou em 1,21% e a meta atuarial acumulada no ano fechou fevereiro/2023 em 2,19%, enquanto o retorno mensal da carteira de investimentos alcançou 0,04% negativo no mês, ficando o retorno acumulado no ano em 1,50%.

Quanto a estratégia de alocação dos recursos, o fundo previdenciário fechou o mês de fevereiro/2023 com 79,20% de seu patrimônio alocado em fundos de renda fixa e títulos do tesouro nacional; 14,82% alocados em fundos de renda variável e 5,98% 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 fevereiro de 2023 foram os fundos Caixa Brasil IMA-B 5 Títulos Públicos FI Renda Fixa e Banestes IMA-B Títulos Públicos FI Renda Fixa, com rentabilidade de 1,43% e 1,38%, respectivamente. Já em renda variável o destaque foi o fundo Rio Bravo Proteção Bolsa Americana II FI Multimercado, com rentabilidade de 1,30% no mês.

No relatório emitido pelo Comitê de Investimentos foi destacado que no mês de fevereiro ocorreu o pagamento de cupons dos fundos Caixa Brasil 2024 IV Títulos Públicos FI Renda Fixa, Caixa Brasil 2024 I Títulos Públicos FI Renda Fixa, Caixa Brasil 2030 II Títulos Públicos FI Renda Fixa e BB Títulos Públicos IPCA III FI Renda Fixa Previdenciário, além dos cupons pagos pelos Títulos Públicos de compra direta. Porém, não ficou claro os valores e as alocações de tais recursos.

Abaixo, segue tabela com a análise comparativa entre a alocação dos fundos aprovada na Política de Investimentos para 2023 e os valores finais dos fundos em 28/02/2023:



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

Segmento	Tipo de Ativo	Limite da Resolução CMN %	Posição Atual da Carteira (R\$) - 31/01/2023	Posição Atual da Carteira (%) 31/01/2023	Posição Atual da Carteira (R\$) - 28/02/2023	Posição Atual da Carteira (%) 28/02/2023	Estratégia de Alocação - Política de Investimento 2023		
							Limite Inferior (%)	Estratégia a Alvo (%)	Limite Superior (%)
Renda Fixa	7º I a - Títulos do Tesouro Nacional SELIC	100,00%	R\$ 121.328.876,40	29,78%	R\$ 126.930.863,10	30,61%	20,00%	29,50%	81,95%
	7º I b - FI 100% Títulos TN	100,00%	R\$ 146.776.710,95	36,02%	R\$ 147.418.871,41	35,55%	17,70%	23,60%	81,95%
	7º I c - FI Ref em Índice de RF, 100% TP	100,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º II - Oper. compromissadas em TP TN	5,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º III a - FI RF	75,00%	R\$ 50.350.116,82	12,36%	R\$ 54.120.347,93	13,05%	0,00%	14,50%	75,00%
	7º III b - FI de Índices RF	75,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º IV - Renda Fixa de emissão bancária	20,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º V a - FI em Direitos Creditórios - sênior	15,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º V b - FI Renda Fixa "Crédito Privado"	15,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º V c - FI de Debêntures Infraestrutura	15,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Limite de Renda Fixa		100,00%	R\$ 318.455.704,17	78,16%	R\$ 328.470.082,44	79,20%	37,70%	67,10%	238,90%
Renda Variável e Estrut.	8º I - FI de Ações	45,00%	R\$ 42.510.357,74	10,43%	R\$ 39.729.379,62	9,58%	10,00%	13,40%	45,00%
	8º II - ETF - Índice de Ações	45,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	1,00%	5,00%
	10º I - FI Multimercado	15,00%	R\$ 20.328.966,94	4,99%	R\$ 20.193.580,29	4,87%	1,50%	5,50%	15,00%
	10º II - FI em Participações	10,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	1,50%	10,00%
	10º III - FI Mercado de Acesso	10,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	11º - FI Imobiliário	15,00%	R\$ 1.585.000,00	0,39%	R\$ 1.541.000,00	0,37%	0,00%	1,00%	15,00%
	Limite de Renda Variável e Estruturado	50,00%	R\$ 64.424.324,68	15,81%	R\$ 61.463.959,91	14,82%	11,50%	22,90%	90,00%
Invest. No Exterior	9º I - Renda Fixa - Dívida Externa	10,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	9º II - Constituídos no Brasil	10,00%	R\$ 10.368.861,49	2,54%	R\$ 10.472.550,72	2,53%	1,00%	5,00%	10,00%
	9º III - Ações - BDR Nível I	10,00%	R\$ 14.205.423,44	3,49%	R\$ 14.311.924,61	3,45%	1,00%	5,00%	10,00%
	Limite de Investimentos no Exterior	10,00%	R\$ 24.574.284,93	6,03%	R\$ 24.784.475,33	5,98%	2,00%	10,00%	20,00%
Consignado	12º - Empréstimo Consignado	10,00%	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00%	0,00%	0,00%	1,00%
	Total da Carteira de Investimentos		R\$ 407.454.313,78	100,00%	R\$ 414.718.517,68	100,00%	51,20%	100,00%	349,90%

Diante da comparação entre a tabela acima e os relatórios apresentados pelo Comitê de Investimento e a Crédito e Mercado, não foi constatado nenhuma discrepância entre as realocações e aplicações que ocorreram no mês de fevereiro/2023.

Dessa forma, o Conselho Fiscal aprova o Relatório de Investimentos de fevereiro de 2023 sem ressalva.

Larissa Deorce da Rocha Vaccari
Presidente Conselho Fiscal