

1 **ATA DA NONA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA AMAPÁ**
2 **PREVIDÊNCIA – COFISPREV DO ANO 2024.**

3
4 Aos nove dias do mês de maio do ano de dois mil e vinte e quatro, através de
5 videoconferência, aplicativo Skype, às quinze horas e vinte e três minutos, teve início a oitava
6 reunião extraordinária do Conselho Fiscal da Amapá Previdência – COFISPREV, coordenada
7 pelo Presidente, senhor Elionai Dias da Paixão, o qual cumprimentou os conselheiros. Com a
8 palavra à secretária, Senhora Josilene de Souza Rodrigues, efetuou a leitura do **ITEM 01–**
9 **Edital de Convocação** número treze, o qual convocou os Conselheiros para fazerem-se
10 presentes nesta sessão. **Verificação de quórum.** Foram chamados nominalmente os
11 Conselheiros na seguinte ordem: **Elionai Dias da Paixão (Titular), Adriene Ribeiro**
12 **Benjamin Pinheiro (Titular), Helton Pontes da Costa (Titular), Arnaldo Santos Filho**
13 **(Titular), Jurandil dos Santos Juarez (Titular), Francisco das Chagas Ferreira Feijó**
14 **(Titular). Justificativa de ausência.** Não houve. Registrado a presença da Diretora
15 Financeira, Senhora Alana Cristine Lima Sousa, Senhor Carlos Roberto dos Anjos - Chefe da
16 Divisão de Investimentos e Mercado - DIM/DIFAT/AMPREV, e da Senhora Maria Vitória,
17 Assistente Previdenciário, lotada na DIM. Após o Presidente agradeceu a presença de todos
18 e passou a oportunidade para o relator da matéria, Conselheiro Helton Pontes, para realizar
19 as abordagens dos itens de pauta juntamente com os convidados. De início o relator explicou
20 que esta pauta é resultado do trabalho que vem realizando no âmbito do conselho, e
21 encontram-se fundamentada na Portaria MTP nº 1.467/2022, sendo: o item 2 “...Art. 101. A
22 unidade gestora deverá comprovar a elaboração e a aprovação da política anual de
23 investimentos do RPPS...”; Item 3 “...Art. 101. (...) § 3º No início de cada exercício, a unidade
24 gestora deverá apresentar aos conselhos deliberativo e fiscal o relatório de acompanhamento
25 da execução da política de investimentos relativo ao ano anterior...”; Item 4 “...Art. 103. A
26 unidade gestora do RPPS deverá realizar o prévio credenciamento de todas as instituições
27 que recebam ou administrem recursos do regime...”; e, os itens 6 e 7 foram identificados em
28 análises dos demonstrativos de investimentos reuniões anterior, o qual o Sr. Carlos ficou de
29 trazer mais informações sobre a liquidação dos fundos. Em seguida também agradeceu a
30 presença dos convidados e, deixou-os à vontade para manifestação e apresentação dos itens
31 de pauta. O Senhor Carlos cumprimentou à todos os presentes, explicou que tratou dos itens
32 de pauta com a diretora, Senhora Alana e assistente Maria Vitória, estavam aptos para
33 abordar os assuntos com algumas observações. Após o relator, Conselheiro Helton, deu
34 início ao chamamento dos itens, o dois diz respeito a Política de Investimentos de 2024,
35 questionou se atende aos parâmetros do art. 101 da Portaria MTP nº 1.467/2022, quais as
36 coberturas dos principais riscos, metodologias, alocações e outras informações. **ITEM 02 –**
37 **Apresentação da Política Anual de Investimentos da AMPREV, exercício 2024 e outras**
38 **questões relacionadas.** (Chefe da Divisão de Investimentos e Mercado - DIM, Sr. Carlos
39 Roberto dos Anjos). O senhor Carlos, destacou que este item é de responsabilidade do
40 Comitê de Investimentos, não fizeram parte da discussão e entendimento dos pontos
41 abordados para sua elaboração e dos encaminhamentos. A Diretora Alana reafirmou a
42 ausência de competência para apresentação do presente item de pauta, desta forma, solicitou
43 a retirada de pauta e sugeriu o chamamento do Comitê de Investimentos para explanação do
44 presente item. Após o colegiado aprovou a retirada de pauta, retornando em momento
45 oportuno com os responsáveis da matéria. **ITEM 03 –** Apresentação do Relatório de
46 acompanhamento da execução da política de investimentos relativo ao ano anterior de 2023.
47 (Chefe da Divisão de Investimentos e Mercado - DIM, Sr. Carlos Roberto dos Anjos). O
48 senhor Carlos destacou que o presente relatório de investimentos atende a exigência do § 3º,
49 art. 101 da Portaria MTP nº 1.467/2022 e ao Pró-Gestão, foi aprovado pelo Comitê de
50 Investimentos e está publicado no site da AMPREV, apresenta as informações consolidadas



51 dos investimentos do exercício, abordando os seguintes itens: 1 – Introdução; 2 - Conjuntura
52 de mercado – resumo macroeconômico; 3 - Resultados alcançados em relação à meta de
53 rentabilidade; 4 - Fluxo das aplicações financeiras; 5 - Ativos da carteira; e, 6 - Evolução do
54 orçamento. A Amapá Previdência-AMPREV é a unidade gestora responsável pela gestão dos
55 recursos dos segurados e beneficiários do RPPS do Estado do Amapá, executando as
56 aplicações em conformidade com a Resolução CMN N° 4.963/2021, Portaria MTP N°
57 1.467/2022 e Política Anual de Investimentos do exercício de 2023, em atendimento à
58 transparência. Após o Senhor Carlos realizou, de forma resumida, a apresentação das
59 informações constante no relatório: 1 – INTRODUÇÃO. A Amapá Previdência-AMPREV é a
60 unidade gestora responsável pela gestão dos recursos dos segurados e beneficiários do
61 RPPS do Estado do Amapá, executando as aplicações em conformidade com a Resolução
62 CMN n° 4.963/2021, Portaria MTP N° 1.467/2022 e Política Anual de Investimentos do
63 exercício de 2023, em atendimento à transparência. 2 – CONJUNTURA DE MERCADO –
64 Resumo Macroeconômico. Apresenta um panorama macro e micro dos acontecimentos no
65 mercado financeiro durante o exercício de 2023, a fonte das informações: *Cenários e*
66 *Alternativas de Investimentos 2024, elaborado para a AMPREV pela Itaú Asset do Banco Itaú.*
67 3 - Resultados alcançados em relação à meta de rentabilidade. Conforme estabelecido na
68 Política Anual de Investimentos do exercício de 2023, os recursos financeiros do RPPS,
69 administrados pela AMPREV, deverão ser aplicados de forma a buscar retorno equivalente ao
70 Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo-IPCA, divulgado pelo Instituto Brasileiro de
71 Geografia e Estatística – IBGE, mais 5,44% (cinco vírgula quarenta e quatro por cento),
72 observando-se, sempre, a adequação do perfil de risco dos segmentos de investimentos e
73 respeitando as necessidades de mobilidade de investimentos e de liquidez adequadas ao
74 atendimento dos compromissos atuariais. No ano o retorno da carteira, consolidando o Plano
75 Financeiro e o Plano Previdenciário, foi de 12,89%, contra um IPCA + 5,44% a.a. de 10,29%,
76 ficando em 125,29% da meta. O Plano Financeiro rentabilizou 13,13% no ano, atingindo
77 127,64% da meta, e o Plano Previdenciário 12,42%, atingindo 120,77% da meta. O relatório
78 apresenta ainda, gráficos demonstrando as rentabilidades da carteira em 2023, por plano,
79 produto e anual. 4 - Fluxo das aplicações financeiras. No ano de 2023 as movimentações das
80 aplicações financeiras ocorreram na maioria no segmento de renda fixa, com destaque para a
81 entrada das receitas, que são imediatamente aplicadas em fundo de renda fixa de baixo risco
82 atrelado ao CDI e por onde são executadas as despesas previdenciárias e administrativas, e
83 em seguida pelas movimentações das carteiras administradas de títulos públicos federais, em
84 decorrência das movimentações diárias das operações compromissadas de 1 (um) dia. Nos
85 relatórios mensais é possível verificar os detalhes dessas movimentações, de todos os
86 segmentos, conforme ocorrências emanadas pela DIEX e CIAP. O relatório apresenta os
87 gráficos demonstrando as movimentações mensais, por segmento e por plano, e do exercício.
88 5 - Ativos da carteira. A carteira é composta por produtos de investimentos dos segmentos de
89 renda fixa, renda variável e investimentos estruturados. Os recursos dos segurados estão
90 aplicados em produtos de instituições financeiras, onde o administrador e/ou gestor são
91 autorizados a funcionar pelo Banco Central do Brasil, de acordo com critérios do art. 21 da
92 Resolução 4.963/2021-CMN e em observância às diretrizes da Política Anual de
93 Investimentos do exercício. Todos os produtos das carteiras, dos Planos Financeiro e
94 Previdenciário, estão enquadrados em ativos permitidos pela Resolução 4.963/2021-CMN,
95 com vinculação à Nota Técnica SEI N° 12/2017-CGACI/SRPPS/SPREV/MF e Política Anual
96 de Investimentos de 2023 do RPPS, sem ocorrências de desenquadramento. 6 - Evolução do
97 orçamento. No quadro apresentado no relatório consta o comparativo da receita orçada com a
98 arrecadada em relação aos recursos aplicados, do exercício de 2023, com dados colhidos e
99 emitidos pelo sistema SISPREV WEB CONTÁBIL, que demonstra os registros dos valores
100 orçados e realizados dos investimentos, conforme regras orçamentárias e contábeis. **ITEM 04**



101 = Informações sobre credenciamento de todas as instituições que recebam ou administrem
102 recursos do regime. (Chefe da Divisão de Investimentos e Mercado - DIM, Sr. Carlos Roberto
103 dos Anjos). O Senhor Carlos informou que encontra-se em fase de atualização, conforme o
104 Processo nº 2024.261.500813PA, o credenciamento de todas as instituições financeiras que
105 recebem e administram recursos do RPPS do Estado do Amapá, em atendimento ao inciso II
106 do art. 106 da Portaria MTP Nº 1.467/2022, a validade é de dois anos. A servidora Maria
107 demonstrou como se dar a guarda dos documentos de credenciamento, constam na pasta
108 digital do setor da DIM, denominado credenciamento 2024, salvo no servidor da Amapá
109 Previdência, também estar disponibilizado no portal da transparência da instituição, na aba
110 “investimentos”. Em seguida o Senhor Carlos informou que após a conclusão do processo,
111 será encaminhado para conhecimento da Diretoria Executiva, Comitê de Investimento e este
112 Conselho Fiscal. **ITEM 05 –** Informações sobre elaboração de estudo de ALM – Asset Liability
113 Management. (Chefe da Divisão de Investimentos e Mercado - DIM, Sr. Carlos Roberto dos
114 Anjos). O Senhor Carlos informou que foram encaminhados à empresa LDB CONSULTORIA
115 FINANCEIRA LTDA, as informações para o estudo da ALM de 2024, sendo: a) O
116 Demonstrativo de Consolidação dos Ativos da Carteira de Investimentos do Recursos dos
117 Segurados do RPPS do Estado do Amapá da competência março/24; b) Os extratos dos
118 produtos de investimentos da competência de março/2024; c) A avaliação atuarial do
119 exercício de 2024; e, d) Os fluxos atuarias da avaliação atuarial do exercício de 2024,
120 demonstrou ainda, que o estudo de ASSET LIABILITY MANAGEMENT (ALM), conforme
121 declaração de entrega da empresa contratada, será entregue dentro do prazo de 15 (quinze).
122 **ITEM 06 –** Apresentação de informações com todos os seus elementos e motivações sobre a
123 liquidação do fundo PATRIA SPECIAL OPPORTUNITIES I - FIQ FIP, CNPJ sob o número
124 13.328.452/0001-49. (Chefe da Divisão de Investimentos e Mercado - DIM, Sr. Carlos Roberto
125 dos Anjos). O Senhor Carlos apresentou alguns documentos, que correspondem a primeira
126 movimentação dessa aplicação, o qual teve início em fevereiro de 2012, com a primeira
127 chamada de capital no valor de R\$ 976.251,49 (novecentos e setenta e seis mil duzentos e
128 cinquenta e um reais e quarenta e nove centavos), correspondeu a aplicação em fundo
129 diversificado, FIP, voltado ao desenvolvimento econômico, através da construção e ampliação
130 de sete shoppings centers, incluindo o investimento de parte do recurso na construção do
131 Amapá Garden, 1º grande shopping do Estado do Amapá, conforme demonstrativo do fundo
132 forma vinte chamadas de capital, totalizando o valor de R\$ 5.646.217,67 (cinco milhões
133 seiscentos e quarenta e seis mil duzentos e dezessete reais e sessenta e sete centavos). O
134 Presidente Elionai destacou que conforme apresentação o fundo encontra-se encerrado e
135 houve a perda do recurso. O Senhor Carlos confirmou o destaque feito pelo Presidente, em
136 que o fundo está encerrado e ocorreu a perda de todo o recurso aplicado. O Presidente
137 Elionai questionou se houve alguma revisão ou avaliação por alguma instância, por exemplo,
138 Comitê de Investimentos ou Conselho Estadual de Previdência da AMPREV, sobre as
139 condições que se deu, e o encerramento do fundo. O Senhor Carlos respondeu que ainda
140 não, mas entende que precisa, informou que após essa ocorrência, em análise prévia o
141 comitê decidiu incluir na política de investimentos, a vedação de aplicar recurso em FIP's que
142 tenham como objetivo o investimento em ativo financeiro de uma única companhia. O
143 Presidente Elionai questionou se os demais investidores do fundo, se alguém tomou alguma
144 atitude quanto a liquidez do fundo. O Senhor Carlos destacou que estão averiguando as
145 informações, a questão foi situação de mercado que levou a perda dos investimentos, já
146 estão de posse de relatórios de auditoria encaminhados pelos responsáveis do fundo,
147 inclusive são de duas empresas distintas, nas conclusões constam que não havia
148 possibilidade da recuperação do fundo, todas as informações serão juntadas e instruído em
149 um processo e passará pelos órgãos de controle e fiscalização da instituição, frisou que o
150 regulamento de um fundo no segmento FIP proíbe a saída dos cotistas antes do prazo final



151 dos investimentos e, conforme demonstrativo apresentado, o período da pandemia, meados
152 do exercício de 2020, com o fechamento dos shoppings, foi a causa da liquidez do fundo.
153 Após o Senhor Carlos fez apresentação resumida dos relatórios e dos comunicados
154 encaminhados pelos responsáveis do fundo, destacou que essas informações irão compor o
155 processo. O Conselheiro Jurandil registrou sua manifestação, concorda que deve ser muito
156 bem esclarecido pela AMPREV e compartilhado aos seus beneficiários os riscos do
157 investimento. **ITEM 07 –** Apresentação de informações com todos os seus elementos e
158 motivações sobre a liquidação do fundo BTG PACTUAL INFRA-B FUNDO INCENTIVADO DE
159 INVESTIMENTO EM INFRAESTRUTURA RENDA FIXA, CNPJ sob o número
160 36.499.412/0001-65. (Chefe da Divisão de Investimentos e Mercado - DIM, Sr. Carlos Roberto
161 dos Anjos). O Senhor Carlos fez a explanação do histórico do fundo, informou que a aplicação
162 teve início em abril de 2020, com único valor de R\$ 3.125.000,00 (três milhões cento e vinte e
163 cinco mil reais), no mesmo mês, de imediato, foi detectado pela própria gestora e
164 administradora BTG Pactual, a necessidade de ajustes do regulamento do fundo conforme
165 regras da Comissão de Valores Mobiliários – CVM para participação de RPPS's, desta forma,
166 o recurso foi resgatado com rentabilidade positiva de R\$ 8.357,73 (oito mil trezentos e
167 cinquenta e sete reais e setenta e três centavos), totalizando R\$ 3.133.357,73 (três milhões
168 cento e trinta e três mil trezentos e cinquenta e sete reais e setenta e três centavos), sendo
169 aplicado em outro fundo, somente após os ajustes no regulamento do fundo BTG PACTUAL
170 INFRA-B FUNDO INCENTIVADO DE INVESTIMENTO EM INFRAESTRUTURA RENDA
171 FIXA, em julho de 2020 retorna o recurso no valor de R\$ 3.151.402,69 (três milhões cento e
172 cinquenta e um mil quatrocentos e dois reais e sessenta e nove centavos). Apresentou o
173 documento enviado pelo BTG PACTUAL, reportando a rentabilidade real da carteira, sendo o
174 retorno anual: 2020 7.58%; 2021 16.50%; 2022 12.32%; 2023 7.33%, e desde o início
175 51.09%, retorno desde o início em IPCA +: 2020 3.44%, 2021 9.49%, 2022 16.26%, 2023
176 20.89%, e, desde o início 20.89%. Apresentou o demonstrativo com as movimentações do
177 fundo, amortização dos resgates, encerrando a aplicação em agosto de 2023, retornando o
178 valor total de R\$ 3.471.359,43 (três milhões quatrocentos e setenta e um mil trezentos e
179 cinquenta e nove reais e quarenta e três centavos) para a Amapá Previdência. Encerrada as
180 apresentações dos itens, após o Conselheiro Helton manifestou-se satisfeito com as
181 explicações dos itens trazidos pelo senhor Carlos Roberto, com a exceção do item dois que
182 será tratada em outro momento, solicitou a disponibilidade dos documentos apresentados, irá
183 produzir um relatório e apresentar posteriormente para o colegiado, desta forma, a secretária
184 ficou de receber os documentos e após autuação disponibilizar para relatoria. Em seguida os
185 demais membros manifestaram gratidão e parabenizaram a brilhante apresentação da
186 equipe, mostraram confiabilidade nos trabalhos realizados e trouxeram esclarecimentos
187 importantes, sanando todas as dúvidas concernentes aos itens muito bem abordados. Após
188 as considerações finais da equipe convidada, se retiraram da sessão. **ITEM 8 –**
189 **Comunicação dos Conselheiros.** Os Conselheiros e Conselheira agradeceram a
190 oportunidade, os itens de pauta são de grande importância, foi uma tarde de muito
191 aprendizado, ficaram satisfeitos com as explicações. **ITEM 9 – O que ocorrer.** O Presidente
192 informou da disponibilidade de duas vagas para participação do 57º Congresso Nacional da
193 ABIPEM, nos dias 26 a 28 de junho de 2024, em BELÉM/PA. Após ficou decidido a indicação
194 dos Conselheiros: Helton Pontes da Costa e Arnaldo Santos Filho, para participarem do
195 referido evento. Próxima agenda de reunião dia 23 de maio, ordinária, itens de pauta:
196 conclusão das análises com o retorno das respostas as diligências do balancete contábil de
197 dezembro de 2023, e Balanço Patrimonial do exercício de 2023. E nada mais havendo a
198 tratar, a Senhora Presidente do COFISPREV agradeceu a presença de todos e encerrou a
199 reunião exatamente às dezoito horas e vinte e seis minutos, da qual eu, Josilene de Souza



200 Rodrigues, Secretária, lavrei a presente ata, que será assinada pelos Senhores Conselheiros
201 presentes e por mim. Macapá – AP, 9 de maio de 2024.

202

203 Elionai Dias da Paixão

204 **Conselheiro Titular/Presidente**

205

206 Adrilene Ribeiro Benjamin Pinheiro

207 **Conselheira Titular/Vice-Presidente**

208

209 Helton Pontes da Costa

210 **Conselheiro Titular**

211

212 Arnaldo Santos Filho

213 **Conselheiro Titular**

214

215 Jurandil dos Santos Juarez

216 **Conselheiro Titular**

217

218 Francisco das Chagas Ferreira Feijó

219 **Conselheiro Titular**

220

221 Josilene de Souza Rodrigues

222 **Secretária**

223

