

Conselho de Administração do Fundo de Aposentadoria dos Servidores Públicos do Município de  
Três de Maio

Extrato da Ata da Reunião Ordinária do dia 16/02/2022:

Ata nº 197 – Aos dezesseis dias do mês de fevereiro de 2022, tendo por local o Auditório do Palácio Municipal, reuniu-se o, Conselho de Administração do Fundo de Aposentadoria dos Servidores Públicos do Município de Três de Maio. Na oportunidade, foi apresentada proposta de renovação do Contrato nº 056/2020, com a empresa **REFERÊNCIA GESTÃO E RISCO LTDA**, para prestação de serviços de assessoria de investimentos para o RPPS do Município de Três de Maio, bem como suporte técnico seguindo as exigências da Resolução nº 13.846/2019, sendo que o valor a ser pago passará de R\$ 622,64 para R\$ 688,64 mensais, conforme variação pelo INPC, prevista no contrato, sendo que a proposta foi aprovada pelos membros do Conselho, devido à necessidade de continuidade da prestação de serviços. Após, a gestora Raquel F. Sulis Drechsler comentou sobre as alterações nas Certificações dos membros do Comitê de Investimentos, conselheiros e Presidente do COADFAS, conforme Portaria nº 9.907, de 14 de abril de 2020, a qual estabeleceu parâmetros para o atendimento pelos dirigentes e órgãos colegiados, visando a busca pela melhoria da “governança”, a profissionalização da gestão e o fortalecimento do segmento, com a regulamentação do art. 8º-B, da Lei nº 9.717, de 1998, estabelecendo os requisitos mínimos para nomeação ou permanência dos dirigentes da unidade gestora, dos membros dos conselhos deliberativo e fiscal e do responsável pela aplicação dos recursos dos RPPS. Ato contínuo, passou-se à explanação aos presentes relativa à situação dos Fundos Austro Multipar e IMA-B Ativo, ambos em processo de liquidação. Foi feito um histórico sobre como se deu o processo de decisão para tais investimentos em 2015. Foram lidas as atas do Comitê de Investimentos do dia 20/05/2015, a qual tratou da análise do parecer técnico favorável da consultoria Referência, com relação aos fundos de investimento da BRS Asset: IMA-B Ativo, em que o Comitê decidiu acatar a sugestão da consultoria e apresentar a proposta de aplicação ao COADFAS, na ordem de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais), bem como encaminhar a documentação para cadastro e solicitar os documentos da instituição para o devido credenciamento, além de outros assuntos. No dia 21/05/2015, o Comitê se reuniu com o COADFAS reuniu e a sugestão de alocação nos fundos IMA-B Ativo e Participações, conforme parecer favorável em relatório da Consultoria foi discutida e aprovada pelos membros do Conselho, sendo R\$ 350.000,00 (trezentos e cinquenta mil) no fundo IMA-B Ativo e R\$ 150.000,00 (cento e cinquenta mil) no fundo Participações Multimercado. Dando seguimento, no dia 28/05/2015, o Comitê de Investimentos se reuniu e procedeu o envio dos documentos do RPPS para cadastro junto à BRS Asset Management, bem como solicitou os documentos da referida entidade para credenciamento. O credenciamento foi feito em junho de 2015, após analisada e aprovada a documentação. Em 2015 o fundo multimercado Participações tinha carência de 48 meses contados da aplicação, porém foram feitas

alterações no regulamento do fundo e aumentou-se o prazo para 96 meses. Já o Fundo IMA-B Ativo não possuía carência para o resgate. Fez-se referência de que em 2016 os dois fundos constavam da lista de Fundos Elegíveis da SPS. Em outubro de 2017, com a alteração da Resolução 3922, ambos os fundos ficaram desenquadrados, porém foi colocado o prazo de 180 dias para adequação e resgate das cotas no caso de fundos sem carência, bem como podendo levar até o vencimento no caso dos fundos com carência. Em janeiro de 2018 o Fundo IMA-B teve alterado seu regulamento, primeiro mudando a regra para resgate, que passou a ser condicionado a uma relação mínima de liquidez e, em data posterior alterando o serviço de custódia para Terra Investimentos e Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários. Houve troca da entidade administradora de ambos os fundos passando a ficar a cargo da BFL Administração de Recursos. Em outubro de 2020, foi determinada a liquidação do fundo e a troca da gestão para VCM Gestão de Capital Ltda, processo que culminou na transferência aos cotistas das cotas dos fundos de investimento que compunham a carteira do Austro Multipar. Em novembro de 2020 a gestão do fundo Ima-B passou a ser da Renda Asset e, em setembro de 2021 foi aprovado o plano de liquidação do fundo. Desde lá, o RPPS, juntamente com a consultoria Referência vem acompanhando o andamento da situação. Ocorre que com relação às cotas do Fundo Austro Multipar, contabilizando as cotas deste mais as cotas do Fundo Austro Multisetorial que compunha o primeiro, até janeiro de 2022 considerando o valor expresso nos extratos encaminhados, não ocorreu perda patrimonial em relação ao valor inicialmente investido. Quanto ao fundo IMA-B Ativo, em 2021 ocorreu desvalorização, inclusive com perda patrimonial, de acordo com os extratos de dezembro de 2021, o saldo era de R\$ 335.066,86. Em janeiro de 2022 ficou evidenciado no extrato um saldo de R\$ 199.747,20, com uma desvalorização das cotas na ordem de 40,3859%, a respeito do que foi divulgado fato relevante pela administradora, fazendo referência ao provisionamento na carteira do fundo austro Profit, do qual o IMA-B detém cotas, de 100% do valor correspondente às debêntures da M.Invest em decorrência do encerramento do seu processo de falência. A fim de esclarecer melhor todos os fatos, sugeriu-se uma reunião com a Consultoria Referência, a qual ficou marcada para o dia 17/2022, às 14 horas, sendo que para tanto foram também convidados a participar os procuradores Jorge Wachter e Kassio Gelain. Ficou definido também que será feito um pedido para que a Referência elabore um relatório como forma de subsidiar futuras ações. Também foi comentada a necessidade do RPPS ter uma sala para arquivamento de documentos do Comitê e Conselho, bem como para realização das reuniões do Comitê de Investimentos, sendo que essa solicitação será enviada ao Prefeito Municipal, através de Processo Administrativo a ser protocolado no Setor de Protocolo, do Município. Não havendo mais a tratar, foi encerrada a reunião e lavrada a presente ata, que após lida e aprovada, será assinada pelos presentes. Três de Maio, 16 de fevereiro de 2022.

Extrato de ata da reunião conforme registrado no livro de atas do COADFAS.