

PLANO DE TRABALHO ANUAL DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS Exercício 2024



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DA PARAÍBA
PBPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DA PARAÍBA **PBPREV**

Comitê de Investimentos

Presidente:

José Antonio Coêlho Cavalcanti

Diretor Administrativo e Financeiro:

Frederico Augusto Cavalcanti Bernardo

Procurador Chefe:

Paulo Wanderley Camara

Gerente Contábil e Financeiro:

Luiz Carlos Júnior

Gestor de Investimentos:

Thiago Caminha Pessoa Costa

INTRODUÇÃO

O objetivo deste documento é estabelecer as ações, os prazos, os responsáveis e os indicadores de medição as atividades a serem executadas pela Comitê de Investimentos, no exercício de 2024, observando sempre os limites de sua atuação definidos pela legislação, para atender requisito exigido para manutenção da certificação ao Pró-Gestão Nível I, em cumprimento à missão institucional de assegurar proteção previdenciária aos participantes e seus beneficiários.

Além das atribuições, foram observados as exigências consignadas na Portaria SPREV nº. 1.467, de 2 de julho de 2022, e os requisitos estabelecidos no manual do Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios - Pró Gestão, que trata dos parâmetros aplicável a gestão dos investimentos e segregação de atividades administrativa e financeira, necessários para manutenção da certificação nível I.

O presente Plano de Trabalho poderá ser alterado a qualquer tempo, por proposição do Gestor de Investimentos ou por provocação de um membro do Comitê de Investimentos da PBPREV, sempre que houver necessidade em razão da dinâmica dos trabalhos e de eventuais fatores internos e externos que possam exigir a atuação tempestiva do Comitê de Investimentos.

PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

Na concepção deste plano anual de trabalho, foi considerado o referencial estabelecido no planejamento estratégico e plano de ação da PBPREV, bem como o cenário futuro da Previdência Social e da economia, e também os objetivos de perenidade institucional e de sustentabilidade dos planos de benefícios administrados pela PBPREV. Destaca-se neste contexto o esforço na busca de eficiência administrativa, mediante processo de Governança Corporativa e Gestão Baseada em Riscos.

Na elaboração deste plano foram levados em consideração o cenário previdenciário, as tendências regulatórias da Previdência Pública e o ambiente socioeconômico do País.

Para elaboração do Plano de Trabalho de 2024 foram apontados os seguintes desafios:

- Taxa de juros real;
- Solvência dos planos de benefícios;
- Segurança jurídica e judicialização; e
- Tecnologia da informação.

Nesse contexto de desafios e perspectivas, esse Plano de Trabalho Anual 2024 foi elaborado buscando definir os indicadores de nível estratégico para o acompanhamento da gestão da PBPREV de forma global. Os principais documentos orientadores foram:

- Planejamento Estratégico e Plano de Ação da PBPREV;
- Política de Investimentos;
- Política de Gestão de Riscos.

DIRETRIZES ESTRATÉGICAS:

- Aperfeiçoar a gestão dos recursos previdenciários;
- Capacitar ainda mais os membros do Comitê de investimentos, para que com isso possam gerenciar de forma eficaz e eficiente os investimentos financeiros, de modo a preservar as condições de segurança, rentabilidade e maior transparência à gestão dos recursos previdenciários.

-

Objetivo	Ações	Indicadores	Forma de Cálculo	Órgão Responsável
01 - Celeridade, Segurança e Transparência na Prática de Atos de Investimentos	Utilizar o meio eletrônico para a prática dos atos destinados ao credenciamento de instituições financeiras e operações de investimentos e desinvestimentos	Utilização da Ferramenta	N/A	Diretoria Administrativa e Financeira
	Melhoria constante do Mapeamento e Manualização das rotinas referentes ao comitê de investimentos e operações financeiras	Mapeamentos e Manualizações Revisadas	N/A	Diretoria Administrativa e Financeira
	Implementação do Plano de Ação Mensal, baseado na política de investimentos	Plano de Ação Implementado e Cumprido.		Diretoria Administrativa e Financeira

Objetivo	Ações	Indicadores	Forma de Cálculo	Órgão Responsável
02 - Capacitar os operadores dos investimentos da entidade	Capacitar continuamente os membros do Comitê de investimentos, Conselhos e da Diretoria, responsáveis pela gestão dos recursos da PBPREV, conforme plano de ação de capacitação.	Treinamento de 100% dos membros do Comitê de Investimentos, 70% dos membros titulares dos Conselhos e 100% dos servidores envolvidos na gestão do RPPS.	Percentual de capacitados dividido pelo número de operadores de investimentos.	Diretoria Administrativa e Financeira

Objetivo	Ações	Indicadores	Forma de Cálculo	Órgão Responsável
03 - Geração de renda com imóveis	Viabilizar a utilização dos imóveis buscando maior rentabilidade ou desenvolvimento de projetos	SISMOV PBPREV	N/A	Diretoria Administrativa e Financeira

Objetivo	Ações	Indicadores	Forma de Cálculo	Órgão Responsável
04 - Política de Investimentos	Realizar <i>Asset Liability Management – ALM</i> visando à otimização das carteiras de investimento; elaboração de relatório de acompanhamento da implementação das estratégias de carteiras específicas para compromissos do plano com seus segurados e beneficiários	Realização de estudo de ALM e elaboração de Política de Investimentos	N/A	Diretoria Administrativa e Financeira

PLANO DE TRABALHO NA GESTÃO DOS INVESTIMENTOS

O plano de trabalho anual da área de Gestão de Recursos – Investimentos – da PBPREV traz o cronograma das atividades a serem desempenhadas relativas à gestão dos recursos durante cada mês do ano, ANEXO I, colaborando na elaboração e execução da Política de Investimentos de forma a mitigar os riscos, além de permitir monitorar ao longo do ano, por meio de relatórios de acompanhamento, os resultados que forem sendo alcançados, dando maior transparência ao processo.

São atribuições da Gestão de Investimentos da PBPREV:

- I - planejar, monitorar e executar a política de investimentos dos recursos financeiros

do RPPS do Governo do Estado da Paraíba;

II - elaborar estudos da conjuntura, cenários e perspectivas de mercado e traçar estratégias de composição de ativos e definir alocação com base nos cenários, juntamente com a consultoria de investimentos;

III - propor a Política de Investimentos ou as alterações necessárias ao Comitê de Investimento, estabelecendo modelo e forma de gerenciamento dos investimentos dos recursos do RPPS, visando à manutenção do equilíbrio financeiro e atuarial, em conformidade com a legislação aplicável;

IV - submeter, em conjunto com o Comitê de Investimento, a Política de Investimentos para aprovação do Conselho de Administração;

V - avaliar, em conjunto com o Comitê de Investimento, as opções de investimento e as estratégias que envolvam compra, venda e/ou renovação dos ativos das carteiras do Fundo de Previdência;

VI - decidir sobre resgates e aplicações financeiras, com aprovação do Comitê de Investimentos;

VII - participar de todas as reuniões do Comitê de Investimentos;

VIII - acompanhar e verificar o cumprimento da política de investimentos de acordo com o padrão estabelecido institucionalmente;

IX - emitir parecer quanto à escolha de novas instituições financeiras, observada a política de investimentos e as condições de segurança, rentabilidade, solvência, liquidez e transparência;

X - assegurar a conformidade dos demonstrativos e demais informações e os prazos de envio para fins de emissão do Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP;

XI - elaborar relatórios mensais, acompanhados de pareceres do Comitê de Investimentos e do Conselho Fiscal, de acompanhamento da rentabilidade e dos riscos das diversas modalidades de operações realizadas na aplicação dos recursos do RPPS e da aderência das alocações e processos decisórios em relação à Política de Investimentos e disponibilizar na rede mundial de computadores;

XII - elaborar plano de ação mensal com o cronograma das atividades a serem desempenhadas relativas à gestão dos recursos;

XIV - elaborar relatórios mensais de diligências de verificação dos lastros relativos a títulos ou papéis incluídos em operações estruturadas adquiridas por meio de veículos de investimento, de acompanhamento sistemático da situação patrimonial, fiscal, comercial e jurídica das instituições investidas e de desempenho dos papéis por elas emitidos;

XIII - elaborar estudos de gerenciamento de ativos e passivos, a partir de modelos matemáticos de gestão do ativo e das taxas de juros do passivo, visando à otimização das carteiras de investimento;

XIV - elaborar relatório de acompanhamento da implementação das estratégias de carteiras específicas para os compromissos do plano com beneficiários;

XV - acompanhar e monitorar continuamente os riscos de todas as posições dos

recursos investidos, do cumprimento dos indicadores definidos por segmento de alocação e produto, de análise diária do comportamento do mercado, incluindo a performance de produtos e de instituições gestoras de carteiras;

XVI - dar publicidade à Política de Investimentos e aos relatórios de acompanhamento dos resultados;

XVII - zelar pela promoção de elevados padrões éticos na condução das operações relativas às aplicações dos recursos de Fundos de Previdência;

XVIII - participar da elaboração de diretrizes e planos de ações gerais para a PBPREV;

XIX - coordenar e executar planos de trabalho e cronogramas de realização das atividades, de forma a zelar pelo cumprimento dos prazos estipulados;

XX - apresentar à Diretoria Executiva relatório quadrimestral de atividades, com diagnóstico de sua área de atuação e execução do plano de trabalho, visando a elaboração e o acompanhamento do planejamento estratégico da PBPREV; e

XXI - executar outras atribuições que lhe forem designadas pela Presidência da PBPREV.

CONCLUSÃO

Este Plano de trabalho Anual da área de Gestão de Recursos Previdenciários – Investimentos da PBPREV – contempla o cronograma de atividades desempenhadas relativas à gestão dos ativos do Fundo Previdenciário Capitalizado durante o exercício financeiro 2024.


Thiago Caminha Pessoa Costa
PBPREV Mat. 480.197-1
OAB-PE 12.943

THIAGO CAMINHA PESSOA COSTA
Gestor de investimentos
CP RPPS CGINV I
CPA – 20

PLANO DE DE TRABALHO COM CRONOGRAMA DE ATIVIDADES MENSAL DOS DE INVESTIMENTOS

PERIODICIDADE	AÇÃO	ATIVIDADES
GESTÃO E CONTROLE DOS INVESTIMENTOS		
Mensal	Monitoramento dos saldos das disponibilidades	Atualizar planilha dos saldos das aplicações para de atender as demandas setoriais internas e Atualizar o Fluxo de Caixa para as Reuniões do COINV.
	Monitorar os fatos Relevantes do Mercado Financeiro	Acompanhar nas mídias disponíveis, os principais fatos e indicadores que impactam nos mercados interno e externo.
	Transparência Pbprev	Atualizar os dados, demonstrativos e documentos referente aos investimentos.
	Extratos	Providenciar os extratos dos fundos de investimentos para apuração da rentabilidade individualizada
	Fechamento mensal da Carteira de Investimentos	Envio a consultoria dos extratos e demais informações para subsidiar a elaboração dos relatórios de gestão de investimentos
	APR´s	Gerar os APRs das movimentações realizadas
	DAIR	Enviar o DAIR via CADPREV

	Reunião Comitê de Investimentos	Preparar as reuniões munido das planilhas e relatórios de resultados, recomendações para investimentos, encaminhando-as previamente aos membros.
	Análises dos ativos que compõem a carteira de investimentos	Análise dos ativos de Renda Variável e Fundos de Renda Fixa (salvo aqueles que aplicam seus recursos exclusivamente em títulos públicos), Aplicações diretas em Ativos Financeiros de Renda Fixa e Fundos de Renda Fixa – Crédito Privado .
	Relatório de Gestão dos Investimentos	Elaborar relatório mensal de Gestão de Investimentos aprovado consignando o acompanhamento da rentabilidade e dos riscos das diversas modalidades de operações realizadas na aplicação dos recursos do RPPS e da aderência das alocações e processos decisórios de investimento à Política de investimentos.
	Monitoramento	Monitoramento da execução do Plano de Trabalho
Trimestral	Relatório Governança	Elaborar e enviar à Diretoria Administrativa e Financeira as informações de investimentos para subsidiar a elaboração do Relatório Trimestral de Governança
Quadrimestral	Relatório de Investimentos	Apresentar relatório quadrimestral a Diretoria Executiva de atividades, com diagnósticos da área de atuação e execução do Plano de Trabalho (art. 96, XXII).
	Credenciamento das Instituições financeiras	Atualizar as informações das instituições financeiras, administradoras e gestoras dos fundos de investimentos, abrindo processo específico, com trâmite pelo Comitê de Investimentos e deliberação do Conselho Administrativo.
	Elaboração da Política de Investimentos	Elaborar a proposta da política de investimentos para o exercício seguinte, com tramitação pelo Comitê de Investimentos e Conselho Administrativo.

Anual	DPIN	Encaminhar o DPIN via CADPREV, até o último dia útil do ano
	Calendário de Reuniões	Até o mês de dezembro) Elaborar o calendário de reuniões do Comitê de Investimentos para o exercício seguinte.
	Plano de Ação	(até o mês de dezembro) Elaborar o Plano de Ação para o exercício seguinte, com deliberação do Comitê de Investimentos.
	Demonstrativo (Pró Gestão)	Elaborar demonstrativo com os resultados da Política de Investimentos do exercício anterior, para apresentação ao Comitê de Investimentos.
	ALM	Elaborar o estudo de ALM-Asset Liability Management.
	Relatório Anual (Pró Gestão)	Relatório anual de investimentos (Exercício 2023), com a consolidação de todas as informações relativas ao exercício anterior, incluindo a conjuntura econômica, os resultados alcançados em relação às metas estabelecidas, o comportamento aplicações financeiras, a composição do ativo, a evolução do patrimônio.
AÇÕES ESTRATÉGICA PREVISTA PARA 2024		
2024	Transparência	Desenvolver com apoio da setor de informatica os anexos com as informações de investimentos a ser disponibilizado no portal transparência.
	Rebalanceamento da Carteira de Investimentos	Ajuste dos ativos que compõe a carteira de Renda Variável com liquidação de fundos com desempenho insatisfatório.

Credenciamento das Instituições Financeiras	Atualizar as informações das instituições financeiras, administradoras e gestoras dos fundos de investimentos, abrindo processo específico, com trâmite pelo Comitê de Investimentos e deliberação do Conselho Administrativo.
Alcançar 100% da meta atuarial	Rebalanceamento da Carteira de Investimentos por meio do ajuste dos ativos que compõe a carteira de Renda Variável com liquidação de fundos com desempenho insatisfatório.
Gestão de Riscos	Aprimoramento do monitoramento do risco do portfólio da PBPREV independente da consultoria LEMA
Eventos	Organizar a programação de investimentos dentro do Congresso Previdenciário a ser realizado em 2024.

ATIVIDADES DE APOIO AOS ÓRGÃOS COLEGIADOS

2024	Apresentação aos Conselhos	Preparar apresentação dos relatórios com os resultados dos investimentos para os Conselhos Administrativo e Fiscal.
	Reuniões	Participar da elaboração de diretrizes e planos de ações gerais para a PBPREV quando convocada para contribuir com temas inerente a investimentos. Participar de todas as reuniões do Comitê de Investimentos e outras a qual for convocado para apresentar desempenho dos investimentos

DILIGÊNCIAS OS INVESTIMENTOS PROGRAMADAS - EXERCÍCIO 2024

Sem./Ano	Período	Instituições	Nº de participantes	Objetivos
	abr/24	A definir	2	Assegurar que as boas práticas exigidas pela legislação estão

1º Sem./2024	jun/24	A definir	2	sendo cumpridas pelas instituições financeiras detentoras dos fundos da PBPREV. Nas diligências são verificados: ativos que formam o patrimônio dos fundos, a situação patrimonial, fiscal e comercial, a gestão de riscos, as instalações físicas e o compliance
2º Sem./2024	ago/24	A definir	2	
	nov/24	A definir	2	

Siglas:

- **ALM – Asset Liability Management**
- **APR – Autorização de Aplicação e Resgate**
- **CADPREV – Sistema de Informações dos Regimes Públicos de Previdência Social**
- **DAIR – Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos**
- **DPIN – Demonstrativo da Polícia de Investimentos**
- **PRÓ-GESTÃO - Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social**