



PLANO DE AÇÃO
2024

MISSÃO

O Comitê de Investimentos tem como missão auxiliar de modo eficiente nas etapas dos processos de investimento e alocação de recursos, dentro de suas competências, buscando sempre a melhor decisão de investimentos para o Instituto.

ESCOPO DE ATUAÇÃO E OBJETIVOS

O Comitê de Investimentos deve analisar e propor estratégias de aplicação de recursos e de investimentos, visando realizar as seguintes diretrizes:

- I - Assegurar a manutenção do equilíbrio econômico, financeiro e atuarial;
- II - Observar as exigências legais regulamentares relacionadas à segurança, rentabilidade, solvência, liquidez e transparência;
- III - Zelar pela perpetuidade do Instituto, dentro de uma perspectiva desustentabilidade financeira;
- IV - Adotar uma estrutura de gestão eficiente de recursos.

OBJETIVO

O comitê é responsável por auxiliar a gestão na escolha e seleção de ativos que farão a composição das carteiras de investimento. Este comitê baliza-se por critérios qualitativos e quantitativos e tem como principal objetivo buscar ativos que contemplem a melhor relação de risco e retorno, de acordo com os objetivos de cada carteira.

METODOLOGIA DE TRABALHO

- Por meio de reuniões mensais;
- Análise do mercado financeiro, da carteira do IPASC e de dados que possibilitam e amparam a tomada de decisões do Comitê;
- Emissão de relatórios e pareceres referentes a sua área de atuação.

COMITÊ DE INVESTIMENTOS



Handwritten signatures in blue ink are visible above the IPASC logo. The logo itself consists of a stylized 'F' inside a square, followed by the text 'IPASC' in a bold, sans-serif font.

COMPETÊNCIAS

- I - Zelar pelo cumprimento da legislação e da política de investimentos;
- II - Propor políticas de investimentos;
- III - Acompanhar e analisar o mercado financeiro;
- IV - Auxiliar na tomada de decisões sobre mudanças de investimentos;
- V - Solicitar das instituições financeiras, quando necessário, relatório detalhado contendo informações sobre rentabilidade e situação de risco das aplicações;
- VI - Sugerir medidas legais de seleção e contratação das instituições financeiras para aplicação dos recursos do IPASC;
- VII- Fazer avaliação de conveniência e adequação dos investimentos;
- VIII - Monitorar o grau de risco dos investimentos;
- IX - Defender a gestão ética e transparente;
- X - Registrar suas decisões em livro próprio de ata;
- XI - Sugerir medidas para sanar irregularidades encontradas;
- XII- Analisar possibilidades de investimentos em conformidade com a Política de Investimentos do IPASC;
- XIII - Elaborar, aprovar e alterar o seu Regimento Interno;
- XIV - Conhecer o Código de Ética e o Planejamento Estratégico do IPASC;
- XV - Elaborar ao início de cada gestão, o calendário anual de reuniões;
- XVI - Elaborar anualmente seu plano de trabalho/ação;
- XVII - Realizar prestação de contas ao fim de cada exercício, a qual deve demonstrar os trabalhos realizado, bem como conter todas as considerações que subsidiaram o Comitê de Investimentos.

CRONOGRAMA DE REUNIÕES PARA O ANO DE 2024

Comitê de Investimentos			
CALENDÁRIO DE REUNIÕES ORDINÁRIAS 2024			
Em consonância com o art. 19 Regimento Interno do Comitê de Investimentos.			
DATA	DIA DA SEMANA	HORA	PAUTA
24/01/2024	QUARTA-FEIRA	16:00	1. Expediente: a) leitura e aprovação da ata da reunião anterior; b) apresentação de documentos recebidos para análise c) Apresentação do cenário econômico. 2. Ordem do dia, abrangendo apresentação do relatório mensal de investimentos e deliberações; 3. Confecção, leitura e assinatura da ata e a lista de presença ao final da reunião.
21/02/2024	QUARTA-FEIRA	16:00	1. Expediente: a) leitura e aprovação da ata da reunião anterior; b) apresentação de documentos recebidos para análise c) Apresentação do cenário econômico. 2. Ordem do dia, abrangendo apresentação do relatório mensal de investimentos e deliberações; 3. Confecção, leitura e assinatura da ata e a lista de presença ao final da reunião.



COMITÊ DE INVESTIMENTOS

gm *Be* *Da*

20/03/2024	QUARTA- FEIRA	16:00	1. Expediente: a) leitura e aprovação da ata da reunião anterior; b) apresentação de documentos recebidos para análise c) apresentação do cenário econômico. 2. Ordem do dia, abrangendo apresentação do relatório mensal de investimentos e deliberações; 3. Confecção, leitura e assinatura da ata e a lista de presença ao final da reunião.
24/04/2024	QUARTA- FEIRA	16:00	1. Expediente: a) leitura e aprovação da ata da reunião anterior; b) apresentação de documentos recebidos para análise c) apresentação do cenário econômico. 2. Ordem do dia, abrangendo apresentação do relatório mensal de investimentos e deliberações; 3. Confecção, leitura e assinatura da ata e a lista de presença ao final da reunião.
22/05/2024	QUARTA- FEIRA	16:00	1. Expediente: a) leitura e aprovação da ata da reunião anterior; b) apresentação de documentos recebidos para análise c) apresentação do cenário econômico. 2. Ordem do dia, abrangendo apresentação do relatório mensal de investimentos e deliberações; 3. Confecção, leitura e assinatura da ata e a lista de presença ao final da reunião.

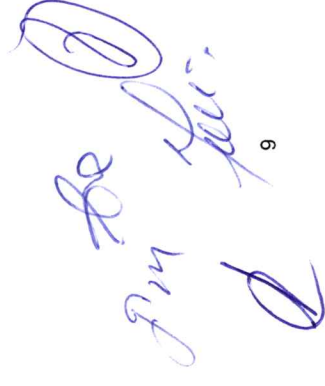
19/06/2024	QUARTA-FEIRA	16:00	- Expediente: - leitura e aprovação da ata da reunião anterior; - apresentação de documentos recebidos para análise - apresentação do cenário econômico. - Ordem do dia, abrangendo apresentação do relatório mensal de investimentos e deliberações; - Confecção, leitura e assinatura da ata e a lista de presença ao final da reunião.
24/07/2024	QUARTA-FEIRA	16:00	- Expediente: - leitura e aprovação da ata da reunião anterior; - apresentação de documentos recebidos para análise - apresentação do cenário econômico. - Ordem do dia, abrangendo apresentação do relatório mensal de investimentos e deliberações; - Confecção, leitura e assinatura da ata e a lista de presença ao final da reunião.
21/08/2024	QUARTA-FEIRA	16:00	- Expediente: - leitura e aprovação da ata da reunião anterior; - apresentação de documentos recebidos para análise - apresentação do cenário econômico. - Ordem do dia, abrangendo apresentação do relatório mensal de investimentos e deliberações; - Confecção, leitura e assinatura da ata e a lista de presença ao final da reunião.

18/09/2024	QUARTA- FEIRA	16:00	- Expediente: - leitura e aprovação da ata da reunião anterior; - apresentação de documentos recebidos para análise - apresentação do cenário econômico. - Ordem do dia, abrangendo apresentação do relatório mensal de investimentos e deliberações; - Confecção, leitura e assinatura da ata e a lista de presença ao final da reunião.
23/10/2024	QUARTA- FEIRA	16:00	- Expediente: - leitura e aprovação da ata da reunião anterior; - apresentação de documentos recebidos para análise - apresentação do cenário econômico. - Ordem do dia, abrangendo apresentação do relatório mensal de investimentos e deliberações; - Confecção, leitura e assinatura da ata e a lista de presença ao final da reunião.
20/11/2024	QUARTA- FEIRA	16:00	- Expediente: - leitura e aprovação da ata da reunião anterior; - apresentação de documentos recebidos para análise - apresentação do cenário econômico. - Ordem do dia, abrangendo apresentação do relatório mensal de investimentos e deliberações; - Confecção, leitura e assinatura da ata e a lista de presença ao final da reunião.

18/12/2024	QUARTA- FEIRA	16:00	1. Expediente: a) leitura e aprovação da ata da reunião anterior; b) apresentação de documentos recebidos para análise c) apresentação do cenário econômico. 2. Ordem do dia, abrangendo apresentação do relatório mensal de investimentos e deliberações; 3. Confecção, leitura e assinatura da ata e a lista de presença ao final da reunião.
------------	------------------	-------	---

PLANO DE AÇÃO

O QUE	POR QUE	ONDE	QUANDO	QUEM	COMO	META
Elaboração calendária de reunião ordinárias	Definir data das reuniões ordinárias do exercício seguinte	IPASC	Penúltima reunião ordinária do exercício anterior	Responsável pela elaboração da minuta: Secretário do Comitê Análise e aprovação: demais membros do Comitê	Análise da minuta do calendário e deliberação dos membros	Definir o Calendário anual no prazo estipulado
Elaboração e aprovação do plano de ação anual	Nortear os trabalhos que serão realizados pelo Comitê	IPASC	Penúltima reunião ordinária do exercício anterior	Responsável pela elaboração da minuta: Secretário do Comitê Análise e aprovação: demais membros do Comitê	Análise da minuta e deliberação dos membros	Finalizar e aprovar o plano de ação no prazo estipulado


 9



COMITÊ DE INVESTIMENTOS

O QUE	POR QUE	ONDE	QUANDO	QUEM	COMO	META
Apresentação do relatório de prestação de contas anual	Apresentar as ações e resultados do Comitê no exercício anterior	IPASC	2ª reunião ordinária do exercício (Fevereiro)	Responsável pela elaboração da minuta: Gestor de Recursos Apresentação: Gestor de Recursos Análise e aprovação: demais membros do Comitê	Apresentação e aprovação da prestação de contas, com demonstração dos resultados obtidos.	Finalizar e aprovar a prestação de contas no prazo estipulado
Elaboração, revisão e aprovação do regimento interno	Regulamentar a composição, atribuições e o funcionamento do Comitê de Investimentos	IPASC	4º reunião ordinária do exercício (Abril)	Responsável pela elaboração da minuta: Secretário do Comitê Análise e aprovação: demais membros do Comitê	Análise da minuta e deliberação dos membros	Realizar, pelo menos, 01 revisão anual do regimento

COMITÊ DE INVESTIMENTOS



Im De 10

O QUE	POR QUE	ONDE	QUANDO	QUEM	COMO	META
Revisão do Manual de Credenciamento do IPASC	Organizar e facilitar o trabalho ao credenciar instituições e produtos de investimentos	IPASC	Primeiro quadrimestre de 2024	Membros do Comitê de investimentos	Elaborar minuta para definir parâmetros, de acordo com a legislação vigente, para credenciamento das Instituições junto ao RPPS	Realizar pelo menos 01 revisão anual do Manual.
Elaboração de relatórios de investimento e de acompanhamento da política de Investimentos	Dar publicidade aos interessados sobre a gestão do investimento e seus resultados	IPASC	Mensal	Responsável pela elaboração: Gestor de Recursos Apresentação: Gestor de Recursos Análise e aprovação: demais membros do Comitê	Relatório que apresente: - Cenário econômico, - Risco x retorno; - Rentabilidade mensal e anual - Dados de carteira e meta atuarial - Outras informações	Elaborar, publicar e enviar aos Conselhos Administrativo e Fiscal o relatório mensalmente.



COMITÊ DE INVESTIMENTOS





O QUE	POR QUE	ONDE	QUANDO	QUEM	COMO	META
Acompanhamento e análises do desempenho da carteira de investimentos do IPASC, em conformidade com a Política de Investimentos e Avaliação periódica dos riscos dos Investimentos	Manutenção do enquadramento da carteira visando a diminuição de riscos e o aumento da rentabilidade	IPASC	Mensal	Responsável pelo acompanhamento: Gestor de Recursos Análises: Gestor de Recursos e Membros do Comitê	Realizar a análise mensalmente	Realizar a análise mensalmente apresentando em reunião suas considerações e relatórios a respeito e anotações em relatórios e atas.
Acompanhamento da conjuntura econômica Adequação PI Realocação de recursos	Manter a carteira de investimentos do Instituto enquadrada e adequada de acordo com o cenário econômico que se apresenta	IPASC	Mensal	Responsável pelo acompanhamento: Gestor de Recursos	Acompanhar o cenário econômico	Realizar a análise mensalmente apresentando em reunião suas considerações e relatórios a respeito

COMITÊ DE INVESTIMENTOS






12

O QUE	POR QUE	ONDE	QUANDO	QUEM	COMO	META
Determinar os critérios para a alocação e realocações dos ativos entre as diversas carteiras e gestores	Realização de processos que visa minimizar riscos e potencializar resultados	IPASC	De acordo com a necessidade	Membros do Comitê	Deliberar em reunião conforme necessidade.	Definir os critérios de modo a atender à necessidade, sempre que houver demanda
Ações em Momentos de Crises e Grande Volatilidade	Em momentos de crise e grande volatilidade deve o Comitê estudar medidas e caso necessário aplicá-las com o intuito de salvaguardar o patrimônio sob sua gestão	IPASC	De acordo com a necessidade	Membros do Comitê	Realizar novas alocações em fundos de investimentos com menor volatilidade; analisar o prazo médio da carteira de investimentos, encurtando-o se necessário; analisar a possibilidade de realocações de	Quando necessário apresentar sugestões como intuito de salvaguardar o patrimônio sob sua gestão

COMITÊ DE INVESTIMENTOS





13

						recursos de fundos de maior risco para fundos de menor riscos; reunir-se com gestores e administradores de fundos para entender seus posicionamentos diante da crise; outras ações que o Comitê julgar necessárias	
--	--	--	--	--	--	--	--

O QUE	POR QUE	ONDE	QUANDO	QUEM	COMO	META
Realização de Credenciamento e Recredenciamento	Atender às exigências legais	IPASC	Anual	Responsáveis pelo recebimento e análise de documentos para preenchimento do termo: Secretário do Comitê (recebimento) e Gestor de Recursos (análise). Análise das informações apresentadas no termo: demais membros do Comitê	Realizar a análise da documentação enviada de acordo com o edital de credenciamento de: Instituições Administradoras, Gestoras de Recursos, distribuidores e Fundos de Investimentos	Realizar o recredenciamento anualmente e o credenciamento sempre que houver necessidade, atendendo ao disposto no edital de credenciamento
Emissão atestado de credenciamento	Atender às exigências legais	IPASC	Anual para recredenciamento e quando necessário para novas alocações	Responsável pelo preenchimento do termo: Gestor de Recursos Análise: membros do comitê	Análise de documentos e preenchimento do termo para posterior publicação	Emissão de termos anualmente e quando do credenciamento com posterior publicação

O QUE	POR QUE	ONDE	QUANDO	QUEM	COMO	META
Emissão de listagem de instituições credenciadas	Dar publicidade aos interessados referente às instituições credenciadas	IPASC	Trimestral	Responsável: Secretário do Comitê	A lista deve conter obrigatoriamente Nome das instituições, data de realização do credenciamento Número do termo de credenciamento	Emitir e publicar no site do IPASC a referida listagem com periodicidade trimestral
Elaboração da Política de Investimentos	Atendimento das exigências legais	IPASC	A partir do mês de Setembro	Responsável pela elaboração da minuta e apresentação: Gestor de Recursos Aprovação da versão final para envio ao conselho: demais membros do Comitê	Análise e discussão da minuta apresentada pelo Gestor de Recursos	Aprovar a minuta para posterior envio ao conselho administrativo até o início do mês de dezembro do corrente ano

O QUE	POR QUE	ONDE	QUANDO	QUEM	COMO	META
Elaboração da Política Alçadas	Definir as responsabilidades e fixar limites para as alçadas de aprovação no IPASC no que diz respeito às decisões que envolvam recursos, financeiros do Instituto	IPASC	Primeiro semestre	Responsável pela elaboração da minuta: Gestor de Recursos Análise e aprovação: demais membros do Comitê Posterior envio para deliberação do Conselho Administrativo	Apresentar documento que define responsabilidade em todas as atividades referentes a recursos financeiros do RPPS.	Apresentar e encaminhar até a última reunião do primeiro semestre o documento para deliberação do Conselho Administrativo
Ações de transparência	Dar publicidade aos atos realizados pelo comitê	IPASC	Mensal	Gestor de Recursos	Realizar a publicação de todos os documentos do Comitê	Publicação de todas as atas, pareceres e relatórios do Comitê no site do IPASC mensalmente

Certificação dos membros do Comitê	Atender exigências legais e do Pró-Gestão e melhorar a qualidade dos serviços prestados	IPASC	Anual	Todos os membros do Comitê	Disponibilização por parte do IPASC, de material, cursos e realização da prova de certificação	100% dos membros do Comitê com certificação básica e 02 membros com certificação intermediária.
Capacitação de membros	Assegurar a continuidade e eficácia dos trabalhos realizados pelo Comitê	IPASC	Anual	Todos os membros do Comitê	Participar de congressos, cursos e demais atividades oferecidas e voltadas para área de investimentos	Participação de todos os membros do Comitê em no mínimo 03 congressos voltados à área de investimentos ou mercado financeiro e 02 capacitações voltadas exclusivamente para área de atuação do comitê.

9m 80

2.10.10

METAS ANUAIS DO PLANO DE AÇÃO PARA O EXERCÍCIO DE 2024

Plano de Ação		
Área de Atuação	Investimentos	Responsável: Fábio Deniz Casagrande
Meta Anual 1	ATINGIR 50% DE CERTIFICAÇÃO DOS MEMBROS DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS - NÍVEL INTERMEDIÁRIO	

Medidas - Atividades	Quantidade	Quem	Prazo		Justificativa
			Início	Fim	
Realizar parcerias com as Instituições Financeiras para dar suporte na capacitação dos membros	Quando necessário	Diretoria Executiva do IPASC	Jan/2024	Nov/2024	Manter elevado o nível de conhecimento dos membros do Comitê trará maior confiança e segurança na tomada de decisões relacionadas aos investimentos financeiros do Instituto.
Assessorar os Membros do Comitê no processo de conquista da Certificação de Investimentos – Nível Intermediário	Quando necessário	Gestor de Recursos			
Custear as despesas com a certificação e a manutenção da mesma	06	IPASC			Atender aos requisitos do Pró-Gestão.

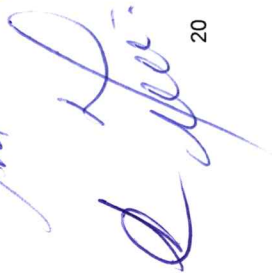
Py
Di
Lu



COMITÊ DE INVESTIMENTOS

Plano de Ação		
Área de Atuação	Investimentos	Responsável: Fábio Deniz Casagrande
Meta Anual 2	ATINGIR A META ATUARIAL DE IPAC+ 4,99% BIMESTRALMENTE.	

Medidas - Atividades	Quantidade	Quem	Prazo		Justificativa
			Início	Fim	
Realizar análise da conjuntura econômica	Semanal	Gestor de Recursos	Jan/2024	Dez/2024	Acompanhar efetivamente os resultados da Meta Atuarial.
Reunir os membros do Comitê de Investimentos	1 vez por mês	Todos os Membros			
Efetivar as recomendações de alocação de recursos	Imediato	Gestor de Recursos			
Analisar os resultados do relatório de Gestão dos Investimentos	1 vez por mês	Todos os Membros			
Acompanhar a carteira de investimentos	Semanal	Gestor de Recursos			



Plano de Ação		
Área de Atuação	Investimentos	Responsável: Fábio Deniz Casagrande
Meta Anual 3	CRIAR ESTRATÉGIAS DE INVESTIMENTO JUNTO A CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS.	

Medidas - Atividades	Quantidade	Quem	Prazo		Justificativa
			Início	Fim	
Solicitar análise de fundos de investimentos para novas aplicações	Semanal	Gestor de Recursos	Jan/2024	Dez/2024	Acompanhar efetivamente os resultados da Carteira de Investimentos do IPASC.
Acompanhar o enquadramento dos fundos de investimentos que compõe a carteira	1 vez por mês	Gestor de Recursos			
Acompanhar o enquadramento da carteira do IPASC	Quinzenal	Gestor de Recursos			
Manter bom relacionamento com as Instituições Financeiras	Diário	Gestor de Recursos			
Acompanhar o relatório da carteira do IPASC	Semanal	Gestor de Recursos			





21

Plano de Ação		
Área de Atuação	Investimentos	Responsável:
Meta Anual 4	REALIZAR O CREDENCIAMENTO DAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS, DOS FUNDOS DE INVESTIMENTOS, DE GESTORES E ADMINISTRADORES, CONFORME RESOLUÇÃO CMN Nº 4.994, DE 24 DE MARÇO DE 2022.	

Fábio Deniz Casagrande

Medidas - Atividades	Quantidade	Quem	Prazo		Justificativa
			Início	Fim	
Credenciar as Instituições Financeiras	Imediato	Gestor de Recursos	Jan/2024	Dez/2024	Acompanhar efetivamente o credenciamento das Instituições Financeiras, Fundos, Gestores e Administradores.
Credenciar os Fundos de Investimentos	Imediato	Gestor de Recursos			
Credenciar os Administradores e Gestores	Imediato	Gestor de Recursos			
Emitir relatório de acompanhamento de validade de credenciamento	Imediato	Gestor de Recursos			
Emitir atestado de credenciamento	A cada 3 meses	Gestor de Recursos			

Handwritten signature in blue ink.



Plano de Ação		
Área de Atuação	Investimentos	Responsável: Fábio Deniz Casagrande
Meta Anual 5	ELEVAR O NÍVEL DE CONHECIMENTO DO GESTOR DE RECURSOS DO INSTITUTO E DOS MEMBROS DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS.	

Medidas - Atividades	Quantidade	Quem	Prazo		Justificativa
			Início	Fim	
Participar de congressos voltados aos investimentos	Mínimo de 3 vezes ao ano	Todos os Membros	Jan/2024	Dez/2024	Elevar o nível de conhecimento do Gestor de Recursos do Instituto e dos membros do Comitê para um melhor assessoramento à Diretoria Executiva e aos membros dos Conselhos.
Participar de cursos voltados aos trabalhos do Comitê de Investimentos	Mínimo de 2 vezes ao ano	Todos os Membros			
Assessorar o Gestor de Recursos nos estudos para obtenção da Certificação em Investimentos - Nível Intermediário	Quando necessário	Diretoria Executiva			
Custear despesas com a manutenção da Certificação em Investimentos	Quando necessário	IPASC			
Realizar parcerias com as Instituições Financeiras para dar suporte na capacitação dos membros do Comitê de Investimentos	Quando necessário	Diretoria Executiva do IPASC			



CRONOGRAMA DO PLANO DE AÇÕES DE INVESTIMENTOS

AÇÕES	PRAZOS											
	2024											
	J	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
ATINGIR 50% DE CERTIFICAÇÃO DOS MEMBROS DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS – CERTIFICAÇÃO EM INVESTIMENTOS – NÍVEL INTERMEDIÁRIO.	A	E	A	B	A	U	U	G	E	U	O	E
ATINGIR A META ATUARIAL DE IPCA + 4,99% BIMESTRALMENTE.	N	V	R	R	I	N	L	O	T	T	V	Z
CRIAR ESTRATÉGIAS DE INVESTIMENTO JUNTO A CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS.												
REALIZAR O CREDENCIAMENTO DAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS, DOS FUNDOS DE INVESTIMENTOS, DE GESTORES E ADMINISTRADORES, CONFORME RESOLUÇÃO CMN Nº 4.994, DE 24 DE MARÇO DE 2022.												
ELEVAR O NÍVEL DE CONHECIMENTO DO GESTOR DE RECURSOS DO INSTITUTO E DOS MEMBROS DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS.												

Caçador, 20 de novembro de 2023.



FABIO DENIZ CASAGRANDE
Responsável pela Elaboração

Aprovado em 27/11/2023

COMITÊ DE INVESTIMENTOS

