



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAP. DA SERRA
ESTADO DE SÃO PAULO

ATA DE REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS

Participantes: Alex Domingues de Castro Santos
José Roberto dos Santos
Rafael de Jesus Freitas

Reunião realizada 13 de agosto de 2025, às 10 horas.

Às dez horas do 13 de agosto de 2025, atendendo ao calendário das reuniões, reuniram-se os membros do Comitê abaixo assinados, dando início aos trabalhos, o Superintendente procedeu à leitura da ordem do dia, que passou a ser objeto de análise pelos presentes.

PLANO DE CONTIGENCIA Nº 0001/2025 – EMPIRE CAPITAL

Desde a ventilação de notícia em 25 de outubro de 2024, sobre uma denúncia anônima que posteriormente tornou-se inquérito, relatando o favorecimento a dirigentes de RPPS, envolvendo a gestora de investimentos TARPON ASSET, o distribuidor EMPIRE CAPITAL (EX. DOLLAR BILSS) e o presidente da associação Brasileira de RPPS e ex dirigente do RPPS de Jundiaí João Carlos Figueiredo, o comitê de investimentos vem acompanhando conforme são divulgados novos fatos e tomou as seguintes decisões ratificadas pelos conselhos,

- Descredenciamento do distribuidor EMPIRE CAPITAL e bloqueio de novas aplicações; Por parte do distribuidor seguindo sugestão da defesa, ocorreu o afastamento dos sócios fundadores SULIVAN DINIZ e Gustavo Tuckmann;

- Resgates dos fundos líquidos TARPON GT INSTITUCIONAL e GUEPARDO VALOR INSTITUCIONAL, distribuídos pela Empire; Fundos resgatados com mais de 50% de rentabilidade positiva

- Fundo com carência: TARPON ATLANTICUS, LETRA FINANCEIRA DAYCOVAL 2025 E 2026, mantido a relação de distribuição para recebimento dos extratos mensais;

- Quanto ABIPEM não houve a desfiliação, visto que a associação era presidida por João Figueiredo, mas, possui diverso quadro diretivo e que não interferia na promoção de eventos que são apresentados pelos patrocinados; João Figueiredo não foi afastado da presidência da ABIPEM e vice presidência da APEPREM. Com a troca de gestão no município de Jundiaí, João Figueiredo foi desligado da presidência do RPPS ao fim do mandato do prefeito derrotado nas eleições.

- Gestora TARPON, bloqueio de novas aplicações, somente acompanhamento da aplicação restante e participação nos eventos de demonstração de resultado do fundo TARPON ATLANTICUS;

- Banco DAYCOVAL – manutenção da aplicação devido a carência, sem novas aplicações; não houve envolvimento do banco na denúncia;



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAP. DA SERRA

ESTADO DE SÃO PAULO

- Guepardo investimentos – resgate total da aplicação, apesar de não haver envolvimento na denúncia.

Desde a ventilação da denúncia anônima o distribuidor EMPIRE CAPITAL, se prontificou a esclarecer a situação ao comitê de investimentos e conselhos, sendo atendido sempre que solicitado para atualização do processo nos fatos que não estavam em segredo de justiça;

Em 05 de julho de 2025, recebemos por e-mail, notícia de arquivamento do inquérito por falta de provas que desabonassem os envolvidos, o distribuidor solicitou nova reunião para posicionamento ao comitê e conselhos.

Em reunião realizada em 29 de julho de 2025, na sala de reunião do ITAPREV, conforme também constado em ata do conselho administrativo, os representantes da EMPIRE CAPITAL, Gustavo Tuckmann e Lucas de Assis, atualizaram a todos os presentes sobre o arquivamento do processo, recondução dos sócios afastados aos seus cargos, e atualização dos ativos que foram mantidos e projeção se resultado dos ativos que foram resgatados se ainda estivessem na carteira.

Terminado a reunião e sem a presença dos representantes da EMPIRE CAPITAL, foi deliberado pelos presentes;

- Mesmo com a absolvição dos envolvidos no ano de 2025, não haverá aplicação de novos recursos por intermédio da EMPIRE no ano de 2025;

- Deliberado por estudo de retorno das relações comerciais a partir de 2026;

- Quando solicitado agenda para apresentação de novos produtos, deliberado pela recepção do distribuidor para explanação, como qualquer outro agente autônomo do mercado, mas, reprovação previa do investimento independente do produto;

Fundos resgatados:

TAPON GT INSTITUCIONAL - Fundo de investimento fechado para captação;

GUEPARDO VALOR INSTITUCIONAL- Fundo aberto para aplicação, não serão redirecionados os recursos resgatados novamente ao fundo no ano de 2025;

-TARPON ATLANTICUS- Fundo de investimentos aplicado em agosto de 2024, com duração de 03 anos, não sendo permitido o resgate até o fim do prazo de carência. Em abril de 2025, recebemos comunicado do encerramento do fundo antes do prazo previsto, houve a venda antecipada da investida SERENA ENERGIA a um grupo de investidores de Cingapura, projeção de encerramento do fundo e retorno dos recursos ao RPPS a partir de outubro/2025. Os recursos do resgate retornarão aos cofres do RPPS, não sendo reaplicados em ativos de intermédio da EMPIRE CAPITAL;

Letra Financeira DAYCOVAL vencimento 17 de dezembro de 2025, retorno dos recursos ao RPPS, estuda-se a reaplicação destes recursos no ano de 2026 no fundo GUEPARDO VALOR INSTITUCIONAL, a confirmar nos próximos meses.

2 km

adm



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAP. DA SERRA
ESTADO DE SÃO PAULO

O comitê de investimentos entende que apesar da prontidão do distribuidor EMPIRE CAPITAL em atender o RPPS para explicar sobre os fatos ocorridos não é necessário neste momento, retornar de imediato as relações já redirecionando os recurso resgatados novamente a ativos distribuídos pela EMPIRE, à diversos distribuidores no mercado com bons produtos e com a SELIC atualmente em 15%a.a até o final de 2025 e projeções de 12,5%, qualquer ativos CDI de baixo risco de instituições que já estão na carteira do RPPS, como CAIXA, BB, SANTANDER e ITAÚ, são suficientes e contribuirão efetivamente para o cumprimento da meta atuarial nestes dois anos, não sendo necessário voltar ao risco da renda variável por intermédio de ativos de distribuídos por instituição investigada.


José Roberto dos Santos
Membro Comitê de investimento
CPA-10/CGRPPS/CP RPPS CGINV II


Alex Domingues de Castro Santos
Membro Comitê de investimento
CPA-10/CGRPPS/CP RPPS CGINV I


Rafael de Jesus Freitas
Membro Comitê de investimento
CPA-10/CP RPPS CGINV I



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAPECERICA DA SERRA
ESTADO DE SÃO PAULO
Prefeitura de Itapecerica da Serra
Conselho Administrativo

ATO Nº 089/2023

ATA DE REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA

Ato nº 089, de 8 de novembro de 2023, publicado no painel de Editais da Prefeitura e na Imprensa Oficial do Município de Itapecerica da Serra.

Membros: Alexandre Xavier de Souza
Elaine Maria Boschi Andrade Santos
Kátia Cilene Miranda
Maria Cecília da Silva Szaz
Miguel de Jesus Viana da Silva
Ronie Lourenço de Sousa
Rosana Brito da Silva Alves Moreira

Reunião realizada em 10 de setembro de 2025, às 14h00.

Aos dez dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte cinco, às quatorze horas, reuniram-se na sala de reuniões do ITAPREV, situada no Complexo Administrativo Norberto José da Costa, os Conselheiros Administrativos, todos nomeados pelo Ato nº 089, de 8 de novembro de 2023 e Ato nº 016/2024 de 15/03/2024 convocados a comparecer nesta data previamente agendada, para com as prerrogativas e deveres inerentes as funções, dar início aos trabalhos do Conselho. A reunião teve por objetivo principal fazer a leitura das duas últimas atas do Conselho Fiscal. Aberta a reunião, O presidente questiona sobre a educação previdenciária, é esclarecido que se dará continuidade aos trabalhos de acordo com o consentimento da Secretaria de Administração e Educação. O presidente discorre sobre o plano de contingência da Empire Capital. O Comitê de investimentos decidiu suspender o plano de contingência. Alex informa que os profissionais da Empire Capital estão se empenhando em retomar as aplicações anteriores com a empresa. O mês de agosto fechou com 130% da meta. Cecília pergunta ao Alex qual seria a vantagem de retomar as aplicações. Alex comunica que a questão da rentabilidade ser a melhor do mercado, porém, no momento pode-se agir de forma cautelosa e acompanhando o desenvolvimento da empresa no mercado. Além disso, já foi elaborado uma ata definindo que será possível a partir do ano vindouro. Os conselheiros discutiram a questão e concordam com o parecer do comitê de investimentos no sentido de deixar os reinvestimentos para o próximo ano, uma vez que há outras disponibilidades no mercado com taxa SELIC atualmente em 15%. Alex presume que até o final do ano vigente o Instituto alcançará R\$500.000.000,00 em investimentos, reforçando a importância de certificação de todos os conselheiros para aumentar o grau de aderência no Pró – Gestão. O presidente solicita a leitura da ata do Conselho Fiscal referente à reunião do dia 18 de agosto de 2025. O conselho discute sobre o apontamento na ata do conselho fiscal sobre o alerta quanto a



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA
ESTADO DE SÃO PAULO
Prefeitura de Itapeçerica da Serra
Conselho Administrativo

aquisição de letras financeiras, sendo esclarecido pelo diretor financeiro que ainda não atingiu o limite, atualmente em 19, 5%. Debateu-se ainda a questão referente aos expedientes sobre os benefícios questionados pelo conselho fiscal. Alex enfatizou a obrigatoriedade destes benefícios serem analisados pelos dois conselhos. A comissão solicita a apresentação dos expedientes. Ronie enfatiza sobre a importância das análises do conselho de forma pormenorizada, dada sua complexidade. O tempo de reunião está sendo insuficiente, sugere aumentar o tempo das reuniões para interação inclusive com o trabalho inerente ao conselho fiscal no sentido de ampliar o conhecimento. A comissão concorda em elaborar um documento ao Instituto solicitando a possibilidade de disponibilizar Jetom aos Conselheiros com fundamentos, critérios e justificativa. Posteriormente iniciou-se a leitura da segunda ata do conselho em reunião do dia 28/07/2025. Nesta reunião está descrito ainda acerca dos expedientes dos benefícios solicitados ao Instituto e não apresentados, subentendendo-se que a espera já decorreu por mais de dois meses. Participaram desse encontro as suplentes: Cristiane Medeiros Kuzolitz, Eva da Silva Conceição e Ivone Alves Teixeira. A próxima reunião do Conselho acontecerá no dia 29/09 às 14 horas. Nada mais havendo encerrou-se a reunião da qual eu, Maria Cecília da Silva Szaz _____, Secretária, lavrei a presente que segue assinada por todos.

Alexandre Xavier de Souza – Membro (ausente)

Katia Cilene Miranda – Membro

Maria Cecília da Silva Szaz – Membro

Miguel de Jesus Viana da Silva – Membro

Ronie Lourenço de Sousa – Presidente

Rosana Brito da Silva Alves Moreira – Membro (ausente)

Elaine Maria Boschi Andrade Santos – Membro *ausente*



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA
ESTADO DE SÃO PAULO

CONSELHO FISCAL
ATO Nº 090/2023

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA

ATO nº 090, de 8 de novembro de 2023, publicado no painel de Editais da Prefeitura e na Imprensa Oficial do Município de Itapeçerica da Serra.

MEMBROS: Michelle Cavalheiro
Tays D'Alessandro Pereira Baciega
Ronaldo Luciano Luiz

Reuniões realizadas nos dias 22 e 23 de Setembro de 2025, iniciando 08h00 e encerrado as 16h30.

Ao vigésimo segundo dias do mês de agosto de dois mil e vinte e cinco, às oito e trinta horas, reuniram-se na sala de reuniões do ITAPREV, situada no Complexo Administrativo Norberto José da Costa, na Avenida Eduardo Roberto Daher, nº 1135, Centro de Itapeçerica da Serra, os Conselheiros Fiscais, todos nomeados pelo Ato nº 090, de 08 de novembro de 2023, convocados a comparecer nesta data previamente agendada, com as prerrogativas e deveres inerentes as funções, conforme assinatura de todos os presentes.

Da pauta da ordem do dia, tendo em vista a alta demanda de documentação para análise, o Conselho Fiscal optou por acrescentar um dia a mais no calendário para que tudo possa ser avaliado de forma tranquila e eficaz. Em relação aos trabalhos, constavam os seguintes assuntos a serem analisados:

Foram colocados à disposição dos Senhores Conselheiros, as documentações:

(I). Recibos de transferências de contribuições do ITAPREV, recibos de transferências de contribuições da Câmara Municipal, recibos de transferências



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA
ESTADO DE SÃO PAULO**

de contribuições da Prefeitura de Itapeçerica da Serra, recibos de transferências de contribuições da Autarquia de Saúde,

(II). Parcelamento de contribuições previdenciárias,

(III). Comprovantes de repasse Comprev, Conciliação bancária, receitas e despesas de agosto de 2025,

(IV). Processos de aposentadorias referentes ao mês vigente,

(V). Balancetes receitas e despesas de agosto de 2025 e

(VI). Parecer do Comitê de Investimento de agosto de 2025.

Em relação à documentação apresentada, segue as análises e avaliações realizadas:

(I) Todas as pastas foram analisadas e foi constatado regularidade nas transferências das contribuições.

(II) A prefeitura está em dia com todas as parcelas referente ao parcelamento das contribuições em atraso do ano de 2024, aprovado na Lei Nº 3176/2025.

(III) Foi constatado pelo conselho regularidade na avaliação de todos os itens citados.

(IV) Foi solicitado ao responsável da concessão de aposentadoria do ITAPREV, processos de aposentadoria, por amostragem, de alguns servidores para avaliação. Foram apresentados os processos: 087/25, 218/25, 222/25, 235/25, 246/25 e 312/25. Os processos seguem regulares e de acordo com as Leis vigentes.

(V) Foi feita a leitura dos balancetes e o Conselho opta pela regularidade da documentação.

(VI) Quanto ao Parecer do Comitê de investimento referente ao mês de agosto de 2025: A carteira de investimento do ITAPREV está segregada entre os segmentos de renda fixa, renda variável (Estruturado – Fundo Imobiliário) e investimentos no exterior, sendo 78,78%, 17,31% e 3,92% respectivamente, não ultrapassando o limite de 30% permitido pela Resolução CMN nº4963/2021.

Os fundos de investimentos classificados como renda fixa apresentaram no acumulado do mês com um resultado de 1,09% representando um montante de R\$ 4.182.274,99 (Quatro milhões cento e oitenta e dois mil duzentos e setenta e quatro reais e noventa e nove centavos). Os fundos de investimentos classificados como renda variável apresentam no mês um resultado de 3,04% representando um



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAPEVERICA DA SERRA
ESTADO DE SÃO PAULO

montante de R\$ 2.479.574,28 (Dois milhões quatrocentos e setenta e nove mil quinhentos e setenta e quatro reais e vinte e oito centavos).

E em se tratando dos investimentos no exterior, estes apresentaram no mês de referência um resultado de -0,76% representando um montante de R\$ - 146.425,51 (Cento e quarenta e seis mil quatrocentos e vinte e cinco reais e cinquenta e um centavos).

Em relação à evolução patrimonial, no mês anterior ao de referência, o ITAPREV apresentava um patrimônio líquido de R\$ 465.748.807,65 (Quatrocentos e sessenta e cinco milhões setecentos e quarenta e oito mil oitocentos e sete reais e sessenta e cinco centavos). No mês de referência, o ITAPREV apresenta um patrimônio líquido de R\$ 476.409.617,34 (Quatrocentos e setenta e seis milhões quatrocentos e nove mil seiscentos e dezessete reais e trinta e quatro centavos). Podemos observar uma valorização patrimonial de R\$ 6.407.769,30 (Seis milhões quatrocentos e sete mil setecentos e sessenta e nove reais e trinta centavos).

O valor dos recursos da taxa administrativa R\$ 9.516.781,73 (Nove milhões quinhentos e dezesseis mil e setecentos e oitenta e um reais e setenta e três centavos). Totalizando R\$ **485.929.399,07** (Quatrocentos e oitenta e cinco milhões novecentos e vinte e nove mil trezentos e noventa e nove reais e sete centavos) de recursos do ITAPREV.

Em relação ao plano de contingência, foi apresentada ao Conselho Fiscal a Ata de reunião extraordinária do comitê de investimentos. Relembrando que o plano de contingência teve início em outubro de 2024, relacionado ao caso envolvendo a EMPIRE CAPITAL. Em julho de 2025, o ITAPREV recebeu por e-mail a notícia de arquivamento do caso, por falta de provas. Mesmo com a absolvição dos envolvidos, o comitê de investimentos optou por não realizar novas aplicações de recursos por intermédio da EMPIRE, no ano de 2025, decisão na qual o Conselho Fiscal está de acordo.

Na reunião anterior, não foi possível a avaliação do parecer do Comitê de investimento, pois o documento ainda não estava disponível, portanto, avaliamos na data de hoje o parecer. Segue todas as informações do parecer do comitê de investimentos do mês de julho de 2025:

Quanto ao Parecer do Comitê de investimento referente ao mês de julho de 2025: A carteira de investimento do ITAPREV está segregada entre os segmentos de renda fixa, renda variável (Estruturado – Fundo Imobiliário) e investimentos no exterior,



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAPEVERICA DA SERRA
ESTADO DE SÃO PAULO**

sendo 80,90%, 15,06% e 4,03% respectivamente, não ultrapassando o limite de 30% permitido pela Resolução CMN nº4963/2021.

Os fundos de investimentos classificados como renda fixa apresentaram no acumulado do mês com um resultado de 0,82% representando um montante de R\$ 3.128.223,43 (três milhões cento e vinte e oito mil duzentos e vinte e três reais e quarenta e três centavos). Os fundos de investimentos classificados como renda variável apresentam no mês um resultado de 3,01% representando um montante de R\$ 2.221.373,63 (Dois milhões duzentos e vinte e um mil trezentos e setenta e três reais sessenta e três centavos).

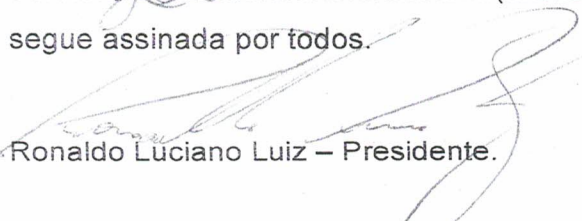
E em se tratando dos investimentos no exterior, estes apresentaram no mês de referência um resultado de 5,87% representando um montante de R\$ 1.062.509,48 (Um milhão sessenta e dois mil quinhentos e nove reais e quarenta e oito centavos).

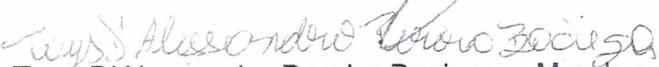
Em relação à evolução patrimonial, no mês anterior ao de referência, o ITAPREV apresentava um patrimônio líquido de R\$ 459.616.108,69 (Quatrocentos e cinquenta e nove milhões seiscentos e dezesseis mil cento e oito reais e sessenta e nove centavos). No mês de referência, o ITAPREV apresenta um patrimônio líquido de R\$ 465.748.807,65 (Quatrocentos e sessenta e cinco milhões setecentos e quarenta e oito mil oitocentos e sete reais e sessenta e cinco centavos)

Podemos observar uma valorização patrimonial de R\$ 1.847.586,72 (um milhão oitocentos e quarenta e sete mil quinhentos e oitenta e seis reais e setenta e dois centavos).

Diante ao exposto os senhores Conselheiros fazem constar pela conclusão regular dos documentos que lhe foram apresentados. Sendo assim, devendo ser encaminhada ao Conselho Deliberativo para aprovação conforme legislação vigente.

Nada mais havendo, encerrou-se a reunião as 16h30 da qual eu.....(Michelle Cavalheiro) Lavrei a presente Ata que segue assinada por todos.


Ronaldo Luciano Luiz – Presidente.


Tays D'Alessandro Pereira Baciega – Membro.