



ATA 001/2022

Aos vinte e dois dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e dois, às treze horas, na sala do Setor de Previdência da Prefeitura Municipal de Nova Esperança do Sul, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal do NESPREV, nomeados pela Portaria nº 238 de dezoito de junho de dois mil e vinte, presentes, Hosmana da Rosa Cezar de Moura, Paulo Renato de Matos Júnior e Daniela Tolfo Peranzoni, para sua reunião ordinária bimestral com a seguinte ordem do dia: 1) Análise dos demonstrativos patrimonial, financeiro e orçamentário do encerramento do exercício de 2021, 2) Análise a cerca das receitas de rendimentos e saldo das aplicações financeiras e do atendimento aos limites definidos na política de investimentos, 3) Adendo da política de investimentos, 4) CRP e novas exigências para sua emissão. A reunião teve início com a apresentação dos dados patrimonial, financeiro e orçamentário referentes ao encerramento do exercício de 2021, sendo conduzida pelo Presidente do Conselho, Paulo Renato de Matos Júnior. No tocante das receitas, o NESPREV arrecadou um percentual de 82,61% do projetado para o período, no valor de R\$ 2.851.029,15, sendo o rendimento das aplicações financeiras o maior responsável pela não arrecadação da meta projetada. Se tratando das despesas, foi empenhado um valor de R\$ 1.015.086,92. Lembrando que a meta de receitas e despesas para o ano era no valor de R\$ 3.451.243,57, e que dentro do grupo das despesas encontra-se a reserva de contingência, no valor de 2.201.384,09, a qual não foi utilizada. Diante dos dados apresentados, o exercício foi encerrado com um superávit orçamentário de R\$ 1.835.942,23. Dando segmento foram analisados os pareceres do Comitê de Investimentos, onde constatou-se as seguintes rentabilidades: no mês de novembro R\$ 399.457,34 e no mês de dezembro R\$ 188.233,64, encerrando o exercício de 2021 com o valor acumulado de R\$ 572.727,43 em rendimento das aplicações, o que perfaz 16,72% da meta atuarial. Ao analisar o valor do patrimônio líquido do fundo, no encerramento do ano de 2021, constatou-se divergência nos valores apresentados. No parecer 01/2022 do Comitê de Investimentos está presente o valor de R\$23.686.324,78, já nos dados apresentados na audiência pública, ocorrida no dia 18 de fevereiro, consta o valor de R\$ 23.801.471,43. A fim de justificar a diferença, será questionado sobre a mesma à Gestora do RPPS. Tratando-se do mês de janeiro, a rentabilidade obtida foi de R\$27.960,00, um percentual de 0,11% da meta projetada para 2022, que é de INPC+5,04%. Quanto ao enquadramento, verificou-se que todas as aplicações e movimentações estão de acordo com o estabelecido na Política de Investimentos. Também foi analisado, pelos membros do Conselho Fiscal, o Adendo da PI 2022, que realizou a adequação de acordo com a Resolução CMN 4.963/2021, a qual definiu novas regras para a aplicação dos recursos dos Regimes Próprios de Previdência Social. Conforme o nível I do Pró Gestão possuímos 5% extra no FI Renda Fixa Art 7º, III "a", na resolução pode 60% e no adendo ficou 65% por ser um segmento que será bem utilizado no próximo ano. Verificou-se no encontro, que o NESPREV está com o Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) em dia, sendo emitido em 14 de janeiro de 2022 e com validade até a data de 13 de julho do presente ano. A Portaria MTP nº 905 de 09 de dezembro de 2021 criou novas exigências para a expedição do



CRP, os quais terão de ser contemplados pelo NESPREV para a nova renovação do documento. As novas exigências são de realizar o envio, via CADPREV, dos comprovantes dos requisitos mínimos dos dirigentes dos RPPS; Celebração do termo de adesão com a Dataprev; Envio via GESCON da lei de instituição da Previdência Complementar, até 31 de março de 2022 e de uma declaração sobre ingresso de novos servidores com remuneração acima do teto até a data de 30 de junho de 2022. Foi constatado que o NESPREV está em dia com as obrigações e novas exigências, já possui Lei de instituição da Previdência Complementar enviada ao GESCON e também já realizou o termo de adesão com a Dataprev para o uso do sistema COMPREV, sendo analisado pelo Conselho o contrato firmado. Por se tratar de um fundo de porte pequeno, o NESPREV pagará o valor de R\$ 100,00 mensais para o uso do sistema. Não tendo mais nenhum assunto a ser tratado, foi emitido o Parecer 01/2022 só Conselho Fiscal e a presente ata foi encerrada. Após lida e estando em conformidade é assinada por todos os presentes. Nova Esperança do Sul, 22 de fevereiro de 2022. *Daniela Peronzi*, *Hosminha da Rosa Cezar*

de Moura



ATA 002/2022

Aos vinte e seis dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e dois, às treze horas, na sala do Setor de Previdência da Prefeitura Municipal de Nova Esperança do Sul, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal do NESPREV, nomeados pela Portaria nº 238 de dezoito de junho de dois mil e vinte, presentes, Hosmana da Rosa Cezar de Moura, Paulo Renato de Matos Júnior e Daniela Tolfo Peranzoni, para sua reunião ordinária bimestral com a seguinte ordem do dia: 1) Análise a cerca das receitas de rendimentos e saldo das aplicações financeiras e do atendimento aos limites definidos na política de investimentos, 2) Análise dos demonstrativos patrimonial, financeiro e orçamentário dos meses de janeiro a março de 2022. A reunião teve início com a análise dos pareceres do Comitê de Investimentos, onde constatou-se as seguintes rentabilidades: no mês de fevereiro R\$ 179.125,74 e no mês de março R\$ 431.113,56. Sobre a distribuição das aplicações foi constatado que estão sendo realizadas de acordo e respeitando os limites definidos na política de investimentos. Sobre a divergência do valor apresentado no Parecer do Comitê e nos dados da Audiência Pública, referente ao saldo do Patrimônio Líquido do NESPREV no encerramento do exercício de 2021, questão que havia ficado pendente na última reunião do Conselho Fiscal, ficou evidenciado que mais uma vez houve divergência devido a data da reunião do Comitê, onde o saldo do fechou em 2021, no valor de R\$ 23.801.471,43, de acordo então, com os dados apresentados na audiência Pública e também presentes no Relatório de Conjuntura Econômica Financeira do mês de dezembro. Analisando os dados presentes no Sistema SGI, verificou-se também, uma divergência na rentabilidade apontada no mês de janeiro, analisada na última reunião, sendo que no sistema aparece um valor de R\$ 38.303,44 e nos dados apresentados a este Conselho apareceu um valor de R\$ 27.960,00. A justificativa que se apresenta é novamente a data de reunião Comitê, que ocorreu antes do lançamento dos extratos no sistema, bem como da atualização do valor neste. A fim de melhorar o trabalho e averiguar os dados constantes no Sistema SGI e na Contabilidade, foi elaborada, pelos membros do Conselho Fiscal, uma tabela comparativa, com o intuito de verificar os valores e a presença de eventuais divergências. De posse dos dados verificou-se, de forma objetiva, as divergências já mencionadas nos demais encontros do Conselho, ou seja, dos valores do Fundo Ishares Ibovespa Fundo de Índice (BOVA11), onde a movimentação contábil só consta no momento de venda, já no Sistema SGI é registrada marcação a mercado, conforme segue: No mês de janeiro a diferença foi de - R\$ 5.924,45, no mês de fevereiro R\$ 246,63 e já no mês de março - R\$ 7.012,66, conforme dados comparativos da tabela em anexo. De posse dos Balancetes Contábeis, foi apurado um valor de R\$ 1.137.937,50 em arrecadação de receitas, e empenhado um valor de R\$ 257.308,33 em despesas. Sendo a meta de receitas e despesas para o exercício de R\$ 3.143.339,78, já foi arrecadado até o período 36,20% do valor estimado, sendo o rendimento das aplicações financeiras o maior responsável pelo montante. Não havendo mais nenhum assunto a ser tratado, foi emitido o Parecer 02/2022 do Conselho Fiscal e a presente ata foi encerrada. Após lida e estando em conformidade é assinada por todos os presentes. Nova Esperança do Sul, 26 de abril de 2022.

Hosmana da Rosa Cezar de Moura, Daniela Tolfo Peranzoni,



ATA 003/2022

Aos vinte e oito dias do mês de junho do ano de dois mil e vinte e dois, às treze horas, na sala do Setor de Previdência da Prefeitura Municipal de Nova Esperança do Sul, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal do NESPREV, nomeados pela Portaria nº 238 de dezoito de junho de dois mil e vinte, presentes, Hosmana da Rosa Cezar de Moura, Paulo Renato de Matos Júnior e Daniela Tolfo Peranzoni, para sua reunião ordinária bimestral com a seguinte ordem do dia: 1) Análise acerca das receitas de rendimentos e saldo das aplicações financeiras e do atendimento aos limites definidos na política de investimentos; 2) Análise dos demonstrativos patrimonial, financeiro e orçamentário dos meses de abril e maio de 2022. A reunião teve início com a análise dos pareceres do Comitê de Investimentos, onde consta uma breve análise do cenário econômico dos períodos e também as rentabilidades obtidas neles. No mês de abril, a rentabilidade foi de R\$ 189.450,32 e no mês de maio de R\$ 215.888,40, em ambos pareceres foi salientado que o relatório de onde se extraíram os dados foram gerados antes dos lançamentos dos extratos oficiais no sistema, o que gerou uma pequena divergência se comparado com os dados atualizados no SGI, onde, no mês de abril, aparece um rendimento no valor de R\$ 191.583,71 e no mês de maio R\$ 226.369,81. Analisando os dados na tabela comparativa dos valores presentes no Sistema de Gestão de Investimentos (SGI) e na Contabilidade, apresentou-se novamente somente divergência de valores referentes ao Fundo de Ishares Ibovespa Fundo de Índice (Bova11), conforme tabela comparativa em anexo, justificada pela movimentação contábil que só consta o valor no momento de venda, e no Sistema SGI é registrada marcação a mercado. Em se tratando do enquadramento, foi observado que as movimentações e novos aportes estão sendo realizados de acordo e respeitando os limites definidos na Política de Investimentos. De posse dos Balancetes Contábeis, foi apurado uma arrecadação de R\$ 381.805,02 no mês de abril e de R\$ 390.472,59 no mês de maio, que soma até o período um total de R\$ 1.910.215,11 em receitas. Tratando-se de despesas, foi empenhado um valor de R\$ 92.555,59 em abril e R\$ 86.662,95 em maio, totalizando um valor de R\$ 436.526,87 em despesas até o mencionado período. Lembrando que a meta de receitas e despesas para o exercício é de R\$ 3.143.339,78. Não havendo mais nenhum assunto a ser tratado, foi emitido o Parecer 03/2022 do Conselho Fiscal e a presente ata foi encerrada. Após lida e estando em conformidade é assinada por todos os presentes. Nova Esperança do Sul, 28 de junho de 2022. *Daniela Peranzoni, Hosmana da Rosa Cezar de Moura*

RPPS NES – Rentabilidades SGI x Contabilidade												
	Fundo de Investimento				RPPS NES – Rentabilidades SGI x Contabilidade				RPPS NES – Rentabilidades SGI x Contabilidade			
	SGI 01/2022	CONTÁBIL 01/2022	DIFERENÇA Cont – SGI	SGI 02/2022	CONTÁBIL 02/2022	DIFERENÇA Cont – SGI	SGI 03/2022	CONTÁBIL 03/2022	DIFERENÇA Cont – SGI	SGI 04/2022	CONTÁBIL 04/2022	DIFERENÇA Cont – SGI
1 BANRISUL ABSOLUTO FI RF LP	8.073,31	8.073,34	0,03	8.308,70	8.308,69	-0,01	9.557,57	9.557,57		7.209,04	7.209,03	-0,01
2 BANRISUL FOCO IDKA IPCA 2A FI RF	293,41	293,41		13.485,85	13.485,85		29.040,99	29.041,00	0,01	18.339,92	18.339,91	-0,01
3 BANRISUL FOCO IMA G FI RF LP	346,26	346,26		701,48	701,51	0,03	1.459,55	1.459,56	0,01	433,79	433,77	-0,02
4 BANRISUL FOCO IRF-M 1 FI RF												
5 BANRISUL FOCO IRF-M FI RF LP												
6 BANRISUL SOBERANO FI RF SIMPLES LP	234,38	234,36	-0,02	259,66	259,65	-0,01	311,71	311,69	-0,02	245,07	245,08	0,01
7 BANRISUL SUPER FI RF	335,78	335,77	-0,01	360,45	360,46	0,01	444,68	444,66	-0,02	432,11	432,11	
8 BANRISUL RPPS FI RENDA FIXA												
9 BB ALOCAÇÃO ATIVA FIC RF PREVIDENCIÁRIO	483,52	483,52		7.843,69	7.843,69		17.197,87	17.197,86	-0,01	6.727,44	6.727,44	
10 BB FI MULTIMERCADO PREVIDENCIÁRIO LP	282,49	282,49		229,37	229,37		376,97	376,97		235,76	235,76	
11 BB IMA-B TP FI RF PREVIDENCIÁRIO												
12 BB IRF-M 1 TP FIC RF PREVIDENCIÁRIO												
13 BB IRF-M TP FI RF PREVIDENCIÁRIO	-59,99	-59,99		267,32	267,32		-160,87	-160,87				
14 BB PERFIL FIC RF REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	4.754,76	4.754,76		4.883,52	4.883,52		6.132,07	6.132,07		5.234,54	5.234,54	
15 CAIXA BRASIL FI RF REFERENCIADO DI LP	35.386,01	35.386,01		37.120,88	37.120,89	0,01	42.381,82	42.381,82		36.897,84	36.897,84	
16 CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RF	8.640,17	8.640,18	0,01	10.497,57	10.497,56	-0,01	10.824,39	10.824,39		12.063,22	12.063,22	
17 CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TP FI RF LP	390,70	390,72	0,02	23.809,64	23.809,65	0,01	55.181,68	55.181,66	-0,02	30.196,62	30.196,64	0,02
18 CAIXA BRASIL IMA-B 5 TP FI RF LP	3.785,60	3.785,63	0,03	44.059,23	44.059,23		109.569,79	109.569,77	-0,02	66.746,73	66.746,74	0,01
19 CAIXA BRASIL IMA-B TP FI RF LP	-21.553,61	-21.553,59	0,02	14.424,47	14.424,46	-0,01	75.086,78	75.086,78		20.248,12	20.248,11	-0,01
20 CAIXA BRASIL IMA-GERAL TP FI RF LP	746,10	746,07	-0,03	13.358,58	13.358,59	0,01	29.259,50	29.259,50		9.853,48	9.853,47	-0,01
21 CAIXA BRASIL IRF-M 1 TP FI RF	586,05	586,04	-0,01	701,73	701,73		844,30	844,30		711,66	711,66	
22 CAIXA BRASIL 2023 TP FI RF							7.196,09	7.196,09		6.823,24	6.823,24	
23 CAIXA CAPITAL PROTEGIDO BOLSA DE VALORES IV FIC MULTIMERCADO	9.893,35	9.893,35		532,28	532,37	0,09	626,87	626,80	-0,07	-65,68	-65,70	-0,02
24 CAIXA FI RS TP RF LP												
25 CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	-9.656,96	-9.656,96		-3.611,91	-3.611,90	0,01	7.714,91	7.714,90	-0,01	-15.350,37	-15.350,36	0,01
26 CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I	-17.380,86	-17.380,85	0,01	-11.455,01	-11.455,01		-6.147,21	-6.147,21		-9.776,30	-9.776,30	
27 ISHARES IBOVESPA FUNDO DE ÍNDICE (BOVA11) ²	5.924,50	5.924,50		-246,50	-246,50		7.012,50	7.012,50		-8.627,50	-8.627,50	
28 SICREDI BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	-8.664,92	-8.664,92		-3.293,03	-3.293,03		7.024,02	7.024,01	-0,01	-13.797,56	-13.797,56	
29 SICREDI INSTITUCIONAL IRF-M 1 FI RF	1.825,75	1.825,75		2.006,07	2.006,07		2.273,29	2.273,29		1.681,99	1.681,99	
30 SICREDI LIQUIDEZ EMPRESARIAL FI RF	13.637,64	13.637,64		14.881,70	14.881,70		17.904,29	17.904,29		15.120,55	15.120,55	
Total	38.303,44	32.378,99	-5.924,45	179.125,74	179.372,37	246,63	431.113,56	424.100,90	-7.012,66	191.583,71	200.211,18	8.627,47

¹ Somatório de duas aplicações (reserva + extra)

² Bova11 vai apresentar movimentação contábil somente na hora da venda, enquanto no SGI registra marcação a mercado.

Fundos de Investimento		RPES NES - Rentabilidades SGI x Contabilidade													
		SGI	CONTÁBIL	DIFERENÇA	SGI	CONTÁBIL	DIFERENÇA	SGI	CONTÁBIL	DIFERENÇA	SGI	CONTÁBIL	DIFERENÇA	SGI	CONTÁBIL
		05/2022	05/2022	Cont - SGI	06/2022	06/2022	Cont - SGI	07/2022	07/2022	Cont - SGI	08/2022	08/2022	Cont - SGI	09/2022	09/2022
1	BANRISUL ABSOLUTO FI RF LP	10.139,35	10.139,34	-0,01											
2	BANRISUL FOCO IDKA IPCA 2A FI RF	9.625,15	9.625,11	-0,04											
3	BANRISUL FOCO IMA G FI RF LP	691,48	691,47	-0,01											
4	BANRISUL FOCO IRF-M 1 FI RF														
5	BANRISUL FOCO IRF-M FI RF LP														
6	BANRISUL SOBERANO FI RF SIMPLES LP														
7	BANRISUL SUPER FI RF ¹	365,06	365,06												
8	BANRISUL RPPS FI RENDA FIXA	488,75	488,73	-0,02											
9	BB ALOCAÇÃO ATIVA FIC RF PREVIDENCIÁRIO	2.425,55	2.425,54	-0,01											
10	BB FI MULTIMERCADO PREVIDENCIÁRIO LP	10.670,62	10.670,62												
11	BB IMA-B TP FI RF PREVIDENCIÁRIO	347,02	347,02												
12	BB IRF-M 1 TP FIC RF PREVIDENCIÁRIO														
13	BB IRF-M TP FI RF PREVIDENCIÁRIO														
14	BB PERFIL FIC RF REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	6.905,11	6.905,11												
15	CAIXA BRASIL FI RF REFERENCIADO DI LP	50.039,84	50.039,84												
16	CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RF	14.231,18	14.231,19	0,01											
17	CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TP FI RF LP	18.680,60	18.680,60												
18	CAIXA BRASIL IMA-B 5 TP FI RF LP	33.742,10	33.742,10												
19	CAIXA BRASIL IMA-B TP FI RF LP	24.598,20	24.598,22	0,02											
20	CAIXA BRASIL IMA-GERAL TP FI RF LP	17.496,14	17.496,15	0,01											
21	CAIXA BRASIL IRF-M 1 TP FI RF	919,50	919,50												
22	CAIXA BRASIL 2023 TP FI RF	1.638,29	1.638,29												
23	CAIXA CAPITAL PROTEGIDO BOLSA DE VALORES IV FIC MULTIMERCADO	493,40	493,41	0,01											
24	CAIXA FI RS TP RF LP														
25	CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	1.569,10	1.569,10												
26	CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NIVEL I	-5.926,86	-5.926,86												
27	ISHARES IBOVESA FUNDO DE ÍNDICE (BOVA11) ²	1.462,00		-1.462,00											
28	SICREDI BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	1.402,79	1.402,79												
29	SICREDI INSTITUCIONAL IRF-M 1 FI RF	2.481,80	2.481,80												
30	SICREDI LIQUIDEZ EMPRESARIAL FI RF	21.883,65	21.883,65												
Total		226.369,82	224.907,78	-1.462,04											

¹ Somatório de duas aplicações (reserva + extra)

² Bova11 vai apresentar movimentação contábil somente na hora da venda, enquanto no SGI registra marcação a mercado.



ATA 004/2022

Aos trinta dias do mês de agosto do ano de dois mil e vinte e dois, às treze horas, na sala do Setor de Previdência da Prefeitura Municipal de Nova Esperança do Sul, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal do NESPREV, nomeados pela Portaria nº 612 de vinte e três de agosto de dois mil e vinte e dois, presentes, Értton Leomar Quincozes, Paulo Renato de Matos Júnior e Daniela Tolfo Peranzoni, para sua reunião ordinária bimestral com a seguinte ordem do dia: 1) Análise acerca das receitas de rendimentos e saldo das aplicações financeiras e do atendimento aos limites definidos na política de investimentos referentes aos meses de junho e julho, 2) Análise dos demonstrativos patrimonial, financeiro e orçamentário dos já mencionados períodos. A reunião teve início com uma breve explanação dos trabalhos, a serem realizados pelo Conselho Fiscal, ao novo membro, senhor Értton Leomar Quincozes. E seguida passou-se à apresentação e análise dos pareceres de número sete e oito (7 e 8), emitidos pelo Comitê de Investimentos, onde constam breve relato sobre o cenário econômico e também as rentabilidades obtidas no período de junho, que foi de oitenta e cinco mil, setecentos e setenta e nove reais e vinte e quatro centavos (R\$ 85.779,24) e de julho, de cento e dezenove mil, setecentos e cinquenta e um reais e três centavos, o que acumula até o período um percentual de 65,88% da meta atuarial (INPC+5,04%). Comparando com os dados presentes no Sistema de Gestão de Investimentos (SGI), verificou-se que não houve diferenças relevantes com os valores apresentados nos mencionados pareceres. Ao elaborar a tabela de comparação de valores do SGI com os dados contábeis, a qual apresenta-se em anexo, constatou-se somente a divergência relacionada ao Ishares Ibovesa, Fundo de Índice (Bova11), devido ao Sistema apresentar valores de mercado e a Contabilidade somente atualizar valores no momento de venda das ações. Nos períodos analisados não foram realizadas movimentações financeiras, somente os aportes mensais, sendo no mês de junho no Fundo Sicredi Liquidez Empresarial REF DI e em julho no Fundo Banrisul Absoluto Renda Fixa LP. Quanto ao enquadramento das aplicações financeiras, com base no relatório apresentado, as mesmas estão sendo realizadas de acordo e respeitando os limites definidos na Política de Investimentos. Passando para os dados contábeis, apresentados pelo Presidente deste Conselho, Paulo Renato de Matos Júnior, verificou-se que o NESPREV arrecadou, em receitas, um valor de dois milhões, quatrocentos e setenta e dois mil, duzentos e dezesseis reais e quarenta centavos (R\$ 2.472.216,40) até o período, sendo que no mês de junho foi arrecadado um valor de duzentos e setenta e oito mil, quinhentos e cinquenta e três reais e setenta e três centavos (R\$ 278.553,73) e no mês de julho duzentos e oitenta e três mil, quatrocentos e quarenta e sete reais e cinquenta e seis centavos (R\$ 283.447,56). Tratando-se das despesas, até o momento, foi empenhado um valor de seiscentos e quinze mil, duzentos e trinta e três reais e vinte e oito centavos, sendo que no mês de junho o valor empenhado foi de oitenta e sete mil, setecentos e vinte e dois reais e vinte e três centavos (R\$ 87.722,23) e no mês de julho o valor de noventa mil, novecentos e oitenta e quatro reais e dezoito centavos (R\$ 90.984,18). Sendo a meta de receitas e despesas projetadas para o exercício no valor de três milhões, cento e quarenta e três mil, trezentos e trinta e nove reais e setenta e oito centavos (R\$ 3.143.339,78), o fundo permanece em superavit financeiro. Além das já realizadas análises, por parte deste Conselho, ficou definido que o mesmo passará, a partir da próxima reunião ordinária, a verificar a coerência nos repasses das contribuições e parcelamentos realizados ao NESPREV, esta análise será retroagida desde o período de janeiro do presente ano e posteriormente seguirá sendo feita periodicamente como pauta das reuniões. Sendo os assuntos a serem tratados neste encontro, a presente ata é encerrada. Após lida e estando em conformidade é assinada por todos os presentes. Nova Esperança do Sul, 30 de agosto de 2022.

Daniela Peranzoni, Értton Leomar Quincozes

Fundo de Investimento		SGI	CONTÁBIL	DIFERENÇA	SGI	CONTÁBIL	DIFERENÇA	SGI	CONTÁBIL	DIFERENÇA
		05/2022	05/2022	Cont - SGI	06/2022	06/2022	Cont - SGI	07/2022	07/2022	Cont - SGI
9215	BANRISUL ABSOLUTO FIC RF LP	10.139,35	10.139,34	-0,01	6.294,94	6.294,94	0,00	6.214,47	6.214,46	-0,01
9216	BANRISUL FOCO IDKA IPCA 2A FIC RF	9.625,15	9.625,11	-0,04	4.817,08	4.817,09	0,01	-2.677,34	-2.677,35	-0,01
9242	BANRISUL FOCO IMA G FIC RF LP	691,48	691,47	-0,01	308,35	308,35	0,00	278,14	278,14	0,00
9217	BANRISUL SOBERANO FIC RF SIMPLES LP	365,06	365,06	0,00	318,23	318,23	0,00	310,30	310,31	0,01
9245/9237	BANRISUL SUPER FIC RF	488,75	488,73	-0,02	494,05	494,09	0,04	509,91	509,90	-0,01
9294	BANRISUL RPPS FIC RENDA FIXA	2.425,55	2.425,54	-0,01	1.314,74	1.314,74	0,00	-2.275,27	-2.275,28	-0,01
9219	BB ALOCAÇÃO ATIVA FIC RF PREVIDENCIÁRIO	10.670,62	10.670,62	0,00	4.335,09	4.335,09	0,00	5.347,10	5.347,10	0,00
9249	BB FIC MULTIMERCADO PREVIDENCIÁRIO LP	347,02	347,02	0,00	70,33	70,33	0,00	292,23	292,24	0,01
9233/9284	BB PERFIL FIC RF REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	6.905,11	6.905,11	0,00	3.919,60	3.919,59	-0,01	3.999,57	3.999,58	0,01
9235	CAIXA BRASIL FIC RF REFERENCIADO DI LP	50.039,84	50.039,84	0,00	49.832,91	49.832,90	-0,01	47.810,66	47.810,65	-0,01
9223	CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RF	14.231,18	14.231,19	0,01	3.111,62	3.111,61	-0,01	10.640,49	10.640,49	0,00
9224	CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TP FIC RF LP	18.680,60	18.680,60	0,00	4.969,80	4.969,76	-0,04	-6.493,40	-6.493,40	0,00
9225	CAIXA BRASIL IMA-B 5 TP FIC RF LP	33.742,10	33.742,10	0,00	14.832,75	14.832,74	-0,01	922,63	922,64	0,01
9226	CAIXA BRASIL IMA-B TP FIC RF LP	24.598,20	24.598,22	0,02	-9.729,57	-9.729,59	-0,02	-23.689,62	-23.689,62	0,00
9227	CAIXA BRASIL IMA-GERAL TP FIC RF LP	17.496,14	17.496,15	0,01	7.686,97	7.686,99	0,02	6.092,35	6.092,36	0,01
9228	CAIXA BRASIL IRF-M 1 TP FIC RF	919,50	919,50	0,00	909,91	909,92	0,01	1.040,99	1.041,00	0,01
9269	CAIXA BRASIL 2023 TP FIC RF	1.638,29	1.638,29	0,00	992,50	992,50	0,00	1.406,51	1.406,50	-0,01
9258	CAIXA CAPITAL PROTEGIDO BOLSA DE VALORES IV FIC MULTIMERCADO	493,40	493,41	0,01	250,44	250,44	0,00	878,74	878,74	0,00
9251	CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA FIC MULTIMERCADO LP	1.569,10	1.569,10	0,00	-12.664,05	-12.664,06	-0,01	15.169,50	15.169,50	0,00
9255	CAIXA INSTITUCIONAL FIC AÇÕES BDR NÍVEL I	-5.926,86	-5.926,86	0,00	1.056,28	1.056,28	0,00	10.138,36	10.138,37	0,01
9247	ISHARES IBOVESPA FUNDO DE ÍNDICE (BOVA11)	1.462,00	1.402,79	-59,21	-10.514,51	-10.514,51	0,00	3.825,01	3.825,01	0,00
9253	SICREDI BOLSA AMERICANA FIC MULTIMERCADO LP	1.402,79	1.402,79	0,00	-11.483,49	-11.483,48	0,01	13.731,13	13.731,13	0,00
9230	SICREDI INSTITUCIONAL IRF-M 1 FIC RF	2.481,80	2.481,80	0,00	2.420,63	2.420,63	0,00	2.801,35	2.801,35	0,00
9239	SICREDI LIQUIDEZ EMPRESARIAL FIC RF	21.883,65	21.883,65	0,00	22.234,67	22.234,67	0,00	23.477,22	23.477,22	0,00
Total		226.369,82	224.907,78	-1.462,04	85.779,27	96.293,76	10.514,49	119.751,03	115.926,03	-3.825,00

Somatório de duas aplicações (reserva + extra)
Bova11 vai apresentar movimentação contábil somente na hora da venda, enquanto no SGI registra marcação a mercado.



ATA 005/2022

Aos vinte e cinco dias do mês de outubro do ano de dois mil e vinte e dois, às treze horas, na sala do Setor de Previdência da Prefeitura Municipal de Nova Esperança do Sul, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal do NESPREV, nomeados pela Portaria nº 612 de vinte e três de agosto de dois mil e vinte e dois, presentes, Értion Leomar Quincozes, Paulo Renato de Matos Júnior e Daniela Tolfo Peranzoni, para sua reunião ordinária bimestral com a seguinte ordem do dia: 1) Análise acerca das receitas de rendimentos e saldo das aplicações financeiras e do atendimento aos limites definidos na política de investimentos referentes aos meses de agosto e setembro, 2) Análise dos demonstrativos patrimonial, financeiro e orçamentário dos já mencionados períodos. A reunião teve início com a análise dos Pareceres nove e dez (09 e 10) emitidos pelo Comitê de Investimentos, onde constam as rentabilidades obtidas no mês de agosto, sendo de cento e oitenta e dois mil, duzentos e trinta e sete reais com sessenta e seis centavos (R\$ 182.237,66), e setembro de cento e noventa e um mil, seiscentos e onze reais com trinta e um centavos (R\$ 191.611,31), o que perfaz um percentual de 8,24% da meta do período e a meta acumulada (INPC+5,04%) fechou em 82,86% da meta para o exercício. Analisando os dados apresentados nos pareceres e no Sistema de Gestão de Investimentos (SGI), verificou-se uma pequena divergência de valores na rentabilidade do mês de agosto, onde no sistema consta o valor de cento e oitenta e um mil, quinhentos e dezoito reais e vinte centavos (R\$ 181.518,20), justificando-se pela data da reunião que antecedeu os lançamentos dos extratos no sistema e consequentemente o encerramento dos valores. No mês de agosto não houveram movimentações financeiras das aplicações, somente aporte mensal, pela primeira vez no fundo DAYCOVAL Crédito Privado, o que ocorreu também no mês setembro, além de compra e venda na renda variável, através do BOVA 11, no último mês. Verificando e comparando os dados dos Pareceres/Sistema SGI aos dados Contábeis, as divergências encontradas são referentes ao BOVA 11, pois o Sistema calcula a marcação a mercado e a Contabilidade somente os valores no momento de compra e venda. No tocante ao enquadramento, foi verificado que as mesmas estão de acordo e respeitando os limites definidos na Política de Investimentos. Foi mencionado neste encontro da necessidade de ajustar o cronograma de reuniões para o próximo exercício, ficando definido por manter a última terça-feira do mês, onde as reuniões passarão a ser mensais, ao invés de bimestrais, devido ao Conselho ser um órgão fiscalizador. Devido ao pagamento de jetom, aos membros do Conselho, o qual foi aprovado na Lei 1.998 de 28 de setembro de 2022, e passará a vigorar a partir do ano de 2023, as reuniões serão feitas após horário de expediente, o qual ainda será definido pelos membros. No próximo encontro será aprovado o cronograma de reuniões e também a reestruturação do Regimento Interno do Conselho, fazendo as devidas alterações. Passando para a análise dos dados contábeis, verificou-se que a receita arrecada até o período foi de três milhões, cento e noventa e dois mil, vinte e sete reais com setenta centavos (R\$ 3.192.027,70), superando as estimativas projetadas para o exercício que foram de três milhões, cento e quarenta e três mil, trezentos e trinta e nove reais com setenta e oito centavos (R\$ 3.143.339, 78). Tratando-se de despesas, foi empenhado até o momento, um valor de oitocentos e oito mil, quinhentos e cinquenta reais com quarenta e três centavos (R\$ 808.550,43), lembrando que dentro das projeções de despesas encontra-se a reserva de contingência, no valor de um milhão, oitocentos e noventa e dois mil, cento e dois reais com sessenta e dois centavos (R\$ 1.892.102,62). Sobre a análise referente aos repasses o referido Conselho irá solicitar a documentação necessária e realizará retroativa a todo o período do exercício na próxima reunião que ocorrerá em dezembro. Não havendo mais nada a deliberar a presente ata é encerrada. Após lida e estando em conformidade é assinada por todos os presentes. Nova Esperança do Sul, 25 de outubro de 2022.

Értion Leomar Quincozes
Daniela Peranzoni

RPPS NES - Rentabilidades das aplicações até o 2º quadrimestre

REGISTRO CONTÁBIL

Fundo de Investimento

	01/2022	02/2022	03/2022	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	TOTAL
1 BANRISUL ABSOLUTO FI RF LP	8.073,34	8.308,69	9.557,57	7.209,03	10.139,34	6.294,94	6.214,46	8.156,98	10.182,84	74.137,19
2 BANRISUL FOCO IDKA IPCA 2A FI RF	293,41	13.485,85	29.041,00	18.339,91	9.625,11	4.817,09	-2.677,35	-786,53	5.617,45	77.755,94
3 BANRISUL FOCO IMA G FI RF LP	346,26	701,51	1.459,56	433,77	691,47	308,35	278,14	858,62	308,61	5.386,29
4 BANRISUL SOBERANO FI RF SIMPLES LP	234,36	259,65	311,69	245,08	365,06	318,23	310,31	365,99	426,85	2.837,22
5 BANRISUL SUPER FI RF	335,77	360,46	444,66	432,11	488,73	494,09	509,90	588,19	493,06	4.146,97
6 BANRISUL RPPS FI RENDA FIXA					2.425,54	1.314,74	-2.275,28	-1.074,50	1.285,61	3.266,01
7 BB ALOCAÇÃO ATIVA FIC RF PREVIDENCIÁRIO	483,52	7.843,69	17.197,86	6.727,44	10.670,62	4.335,09	5.347,10	15.975,33	11.953,46	80.534,11
8 BB FI MULTIMERCADO PREVIDENCIÁRIO LP	282,49	229,37	376,97	235,76	347,02	70,33	292,24	489,89	415,14	2.739,21
9 BB PERFIL FIC RF REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	4.754,76	4.883,52	6.132,07	5.234,54	6.905,11	3.919,59	3.999,58	4.614,64	4.311,53	44.755,34
10 CAIXA BRASIL FI RF REFERENCIADO DI LP	35.386,01	37.120,89	42.381,82	36.897,84	50.039,84	49.832,90	47.810,65	56.941,69	53.633,86	410.045,50
11 CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RF	8.640,18	10.497,56	10.824,39	12.063,22	14.231,19	3.111,61	10.640,49	20.089,52	17.186,10	107.284,26
12 CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TP FI RF LP	390,72	23.809,65	55.181,66	30.196,64	18.680,60	4.969,76	-6.493,40	-2.407,50	11.279,09	135.607,22
13 CAIXA BRASIL IMA-B 5 TP FI RF LP	3.785,63	44.059,23	109.569,77	66.746,74	33.742,10	14.832,74	922,64	2.124,51	21.409,31	297.192,67
14 CAIXA BRASIL IMA-B TP FI RF LP	-21.553,59	14.424,46	75.086,78	20.248,11	24.598,22	-9.729,59	-23.689,62	30.357,35	38.431,36	148.173,48
15 CAIXA BRASIL IMA-GERAL TP FI RF LP	746,07	13.358,59	29.259,50	9.853,47	17.496,15	7.686,99	6.092,36	23.798,12	21.485,12	129.756,37
16 CAIXA BRASIL IRF-M 1 TP FI RF	586,04	701,73	844,30	711,66	919,50	909,92	1.041,00	1.234,24	4.149,16	11.097,55
17 CAIXA BRASIL 2023 TP FI RF			7.196,09	6.823,24	1.638,29	992,50	1.406,50	-863,32	503,40	17.696,70
18 CAIXA CAPITAL PROTEGIDO BOLSA DE VALORES IV FIC MULTIMERCADO	9.893,35	532,37	626,80	-65,70	493,41	250,44	878,74	433,92	-5.799,83	7.243,50
19 CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	-9.656,96	-3.611,90	7.714,90	-15.350,36	1.569,10	-12.684,06	15.169,50	-5.353,65	-13.793,06	-35.976,49
20 CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I	-17.380,85	-11.455,01	-6.147,21	-9.776,30	-5.926,86	1.056,28	10.138,37	-5.435,98	-10.299,02	-55.226,58
21 SICREDI BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	-8.664,92	-3.293,03	7.024,01	-13.797,56	1.402,79	-11.483,48	13.731,13	-4.761,66	-12.397,51	-32.240,23
22 SICREDI INSTITUCIONAL IRF-M 1 FI RF	1.825,75	2.006,07	2.273,29	1.681,99	2.481,80	2.420,63	2.801,35	3.276,17	2.996,11	21.763,16
23 SICREDI LIQUIDEZ EMPRESARIAL FI RF	13.637,64	14.881,70	17.904,29	15.120,55	21.883,65	22.234,67	23.477,22	26.981,83	25.184,29	181.305,84
24 DAYCOVAL CLASSIC FI RF CP									1.021,15	1.021,15
Total	32.438,98	179.105,05	424.261,77	200.211,18	224.907,78	96.293,76	115.926,03	175.603,75	191.554,08	1.640.302,38

Eden Leandra Diniz



ATA 006/2022

Aos vinte e sete dias do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte e dois, às treze horas, na sala do Setor de Previdência da Prefeitura Municipal de Nova Esperança do Sul, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal do NESPREV, nomeados pela Portaria nº 612 de vinte e três de agosto de dois mil e vinte e dois, presentes, Értion Leomar Quincozes, Paulo Renato de Matos Júnior e Daniela Tolfo Peranzoni, para sua reunião ordinária bimestral com a seguinte ordem do dia: 1) Aprovação do cronograma de reuniões para o exercício de dois mil e vinte e três e da reestruturação do Regimento Interno deste Conselho, 2) Análise acerca das receitas de rendimentos e saldo das aplicações financeiras e do atendimento aos limites definidos na política de investimentos referentes aos meses de outubro e novembro, 3) Análise dos demonstrativos patrimonial, financeiro e orçamentário dos já mencionados períodos, 4) Análise referente aos repasses por parte do ente ao RPPS. A reunião teve início com a explanação e aprovação, por este órgão, do novo Regimento Interno do Conselho Fiscal, o qual sofreu alterações de acordo com a Lei 1.998 de 28 de Setembro de 2022 e também do cronograma de reuniões para o exercício de dois mil e vinte e três, o qual teve mantida a última terça-feira do mês, passando agora a ser um encontro mensal, às 17h30min. Após passou-se para a análise dos pareceres emitidos pelo Comitê de Investimentos, que tratam do acompanhamento das receitas de rendimentos das aplicações financeiras onde que, no mês de outubro a rentabilidade obtida, segundo parecer, foi de trezentos e sessenta e quatro mil novecentos e sete reais com noventa e oito centavos (R\$ 364.907,98), neste mês houve compra e venda na renda variável, através do BOVA 11 e o aporte mensal foi feito no fundo Caixa Fundos e Moedas FI Multimercado LP, já no mês de novembro a rentabilidade obtida foi de setenta e três mil, trezentos e sete reais com vinte e sete centavos (R\$ 73.307,27), o aporte mensal foi realizado no fundo Daycoval Classic FI renda Fixa Crédito Privado. Ao consultar o Sistema SGI Gestão em Investimentos, verificou-se que em ambos os meses houve divergência nos saldos das rentabilidades comparados com os dados apresentados nos pareceres, foi considerado que a data de reunião do Comitê antecedeu o lançamento dos extratos no referido Sistema. Após o lançamento dos extratos e o fechamento dos dados no SGI observou-se a rentabilidade de trezentos e sessenta de dois mil, seiscentos e cinquenta e oito reais com oitenta e nove centavos durante o mês de outubro e de, noventa e nove mil seiscentos e vinte e nove reais com doze centavos no mês de novembro, alcançando até agora um percentual de 86,67% da meta atuarial para o exercício (INPC+5,04%). Comparando na tabela SGI x Contabilidade, verifica-se que as divergências encontradas continuam sendo somente referentes às movimentações no Bova11. Quanto aos limites da Política de Investimentos verificou-se que as aplicações estão enquadradas e de acordo. Passando para a análise dos dados contábeis, verificou-se que a receita arrecadada até o período foi de três milhões, novecentos e noventa e cinco mil, oitocentos e dois reais com sessenta e três centavos (R\$ 3.995.802,63), superando a meta projetada em 27,12%. O que justifica esta arrecadação são as rentabilidades obtidas nos investimentos, sendo que a meta calculada é baseada nos últimos três exercícios. Tratando-se de despesas, foi empenhado um valor de um milhão, cento e cinco mil, novecentos e setenta e um mil com noventa e seis centavos (R\$ 1.105.971,96). Referente aos repasses, primeiramente foi analisado os percentuais delimitados na Lei 1.973 de 2020, a qual está sob vigência até trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e dois, onde a contribuição normal, a cargo do município, é de 14,27% (Art.12), considerando para base de cálculo o total da remuneração de contribuição dos servidores ativos, a gratificação natalina paga aos servidores ativos e a parcela da gratificação natalina, paga aos servidores inativos e pensionistas, que supere o limite máximo estabelecido para os benefícios do Regime Geral de Previdência Social (Art. 17 I ao V); a contribuição para a recuperação do passivo atuarial e financeiro, também a cargo do município, é de 7,66%, incidindo como base de cálculo sobre o total da remuneração de contribuição dos servidores ativos e a parcela da gratificação natalina, paga aos servidores inativos e pensionistas, que supere o limite máximo estabelecido para os benefícios do Regime Geral de Previdência Social (Art. 17 I e V). Das contribuições dos servidores ativos, o percentual é de 14% (Art.14), incidindo sobre o total de sua remuneração de contribuição e a gratificação natalina



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE NOVA ESPERANÇA DO SUL
SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO PÚBLICA
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERV. PUB. DE NOVA ESPERANÇA DO SUL - NESPREV
Conselho Fiscal

que lhe for paga (Art. 18 I e II). Dos servidores inativos e pensionistas também é no percentual de 14%, incidindo somente sobre a parcela do benefício e também da gratificação natalina que superar o limite máximo estabelecido para os benefícios do Regime Geral de Previdência Social (Art. 15, 16, 19 I e II e 20 I e II). Este Conselho montou tabela com os valores que entraram para o RPPS, de repasses patronais e dos servidores, solicitou também, ao setor de Recursos Humanos relatório mensal de base de contribuição. Devido ser um trabalho minucioso, que demanda tempo e atenção e aos membros deste órgão terem outras atribuições, foram analisados e comparados somente os repasses até o mês de setembro, onde foram constatados algumas diferenças mensais de valores que foram repassados ao RPPS e dos encontrados nos relatórios do RH. Para o próximo encontro será terminada a análise deste material. Após concluído será pedido explicações aos responsáveis, referente às diferenças encontradas. Não havendo mais nada a deliberar a presente ata é encerrada. Após lida e estando em conformidade é assinada por todos os presentes. Nova Esperança do Sul, 27 de dezembro de 2022.

Daniela Perazzo

[Assinatura]