



## 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,