



ATA 004/2021

Aos vinte e cinco dias do mês de maio de dois mil e vinte e um, 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, Paulo Renato de Matos Júnior, Hosmana da Rosa Cesar de Moura e Daniela Tolfo Peranzoni, para sua reunião ordinária bimestral com a seguinte ordem do dia: 1) Leitura e votação da ata da reunião anterior, 2) Análise a cerca das receitas de rendimentos e saldo das aplicações financeiras e do atendimento aos limites definidos na política de investimentos, 3) Análise dos demonstrativos patrimonial, financeiro e orçamentário do quadrimestre. De início a Ata 003/2021 foi lida pela secretária do Conselho Daniela Tolfo Peranzoni e aprovada por todos os presentes. De porte dos relatórios emitidos pelo Comitê de Investimentos, relativos ao encerramento dos meses de março e abril, verificou-se divergência de valores quanto ao saldo dos rendimentos das aplicações financeiras. Na busca por esclarecer tais diferenças entre o mencionado relatório e o Balancete Contábil de Receita, constatou-se que o Sistema de Gestão em Investimentos tem um método diferenciado de atualização dos valores. No mês de março o Fundo Ishares Ibovespa Fundo de Índice (BOVA11) apresentou uma rentabilidade de R\$ 9.185,28 no relatório do SGI e no Balancete Contábil não consta nenhuma rentabilidade. No mês de abril, o período foi finalizado com uma diferença de rendimentos no valor de R\$ - 499,93. Em suma, após a verificação das diferenças, o mês de março encerrou com uma rentabilidade de R\$ - 6.273,99 diferentemente de R\$ 2.911,30, valor constante no relatório fornecido pelo Comitê de Investimentos, já no mês de abril a rentabilidade foi de R\$ 143.339,94, sendo que a presente no relatório do Comitê foi de R\$ 142.840,01. Os rendimentos são justificáveis devido ao fato de que o segmento de renda variável encerrou o mês de março positivo, porém, como se sabe, a maior parte dos investimentos do NESPREV estão na renda fixa, a qual foi impactada negativamente com as incertezas causadas pelo agravamento da pandemia e pela piora das contas públicas, já no mês de abril houve uma melhora nos investimentos de Renda Fixa, o mês foi positivo para a taxa de juros após três meses consecutivos de volatilidade. Analisou-se que as movimentações e aplicações financeiras estão sendo realizadas de acordo com a Política de Investimentos e as variações do mercado. Diante do ocorrido, o Conselho realizará contato com a Empresa Referência, que presta assessoria ao NESPREV, solicitando esclarecimentos quanto ao método de registro que é efetuado no sistema do SGI para comparar com os registros contábeis e, caso necessário que efetuem os devidos ajustes. Dando segmento, o Contador e presidente deste Conselho, Paulo Renato de Matos Júnior, apresentou os números das metas do primeiro quadrimestre do exercício de dois e mil e vinte e um, aprovadas em Audiência Pública. Referente a execução orçamentária, a receita prevista para o exercício é de R\$ 3.451.243,57, a arrecadação líquida até o período foi de 25,29%, num valor de R\$ 872.853,78. Dentre as arrecadações de receita estão as contribuições dos servidores, patronal, parcelamento da dívida e rendimento dos investimentos. Tratando-se das despesas, houve, até o período mencionado, um empenho no valor de R\$ 324.138,60. Foi salientado, mais uma vez, que os valores das metas de receitas e despesas são equivalentes, contudo, dentro das



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. PÚBL. DE NOVA ESPERANÇA DO SUL - NESPREV
Conselho Fiscal

metas de despesas está inclusa a reserva de contingência, num valor de R\$ 2.201.384,09. Comparando receitas e despesas do primeiro quadrimestre, observa-se um superávit de R\$ 548.715,18. Em relação aos limites da Política de Investimentos, constatou-se que as aplicações encontram-se enquadradas e de acordo. Nada mais havendo a constar, a presente ata foi encerrada. Após lida e estando em conformidade é assinada por todos os presentes. Nova Esperança do Sul, 25 de maio de 2021. *Domílcia Peronzini, Cesar de Moura, Hosmane da Rosa*

Cesar de Moura