



Memorando 14.615/2024

De: Gleidson C. - APREV-PAPREV-CFS

Para: APREV-PAPREV - Presidente do Alegre-Prev - A/C GIOVANNI A.

Data: 23/09/2024 às 17:13:18

Setores envolvidos:

APREV-PAPREV, APREV-PAPREV-CFS

PARECER E ATA JULHO DE 2024 CONSELHO FISCAL

Ao cumprimentá-lo cordialmente, encaminho **PARECER E ATA** mês julho de 2024

—

Prof. Me. Gleidson Amaro Pereira Corrêa

Diretor EMEB Francisco Mafaldo

Conselheiro /Conselho Fiscal Alegrete-Prev

Anexos:

ata_226_JULHO.pdf

ATA_RPPS_178_SETEMBRO_DE_2021.docx

ATA_RPPS_183_NOVEMBRO_DE_2021.docx

CONSELHO_FISCAL_RELATORIO_DE_DOCUMENTOS.docx

PARECER_JULHO_2024.pdf



conselhofiscalalegreteprev@gmail.com

ALEGRETE, 23 DE SETEMBRO DE 2024.

CONSELHO FISCAL RPPS.

ATA 226/2024. Aos vinte e três dias do mês de setembro de dois mil e vinte e quatro, às quinze horas e trinta minutos, reuniu-se o Conselho Fiscal do Alegrete Prev, no Conselho Municipal de Educação, participando os seguintes conselheiros: José Márcio Mombach Ramos - Gleidson Amaro Pereira Corrêa - Patrícia Luciene de Albuquerque Bragamonte - Ivan dos Santos Leal - Angelo Tertuliano de Oliveira - Sirlei Moura Moraes - Iara Troz Guglielme . Foi aberta a reunião.

Pauta do dia : **PARECER MENSAL /JULHO 2024**

- 1) Conjuntura Econômica e Financeira;
- 2) Rentabilidade x Meta;
- 3) Enquadramento

Ademais, ainda em anexo, o parecer do Comitê de Investimentos e homologação do Gestor de Recursos.

a. Documentação Contábil e Financeira

1. Analisada a documentação relacionada à Prestação de Contas do mês de JULHO/2024, com falta de relatório;
2. Não conseguimos analisar por falta de documentos o programa de aplicação e alocação de recursos, não sendo possível verificar se estão dentro dos limites estabelecidos.

b. Analisado e apreciado o Relatório de Gestão de investimento do mês de julho/2024 enviado pelo Comitê de Investimentos.



c. Pronunciamento do Conselho Fiscal conforme Parecer exarado:

Considerando a manifestação por meio de Parecer do Comitê de Investimento datado de 19 de setembro de 2024, estando com relatórios anexo para análise, sendo feita a análise minuciosa dos documentos, expressamos parecer favorável com ressalvas em relação aos dados e contas apresentados. Os relatórios dessa forma forneceram uma visão abrangente da conjuntura econômica e financeira, da rentabilidade em comparação com as metas estabelecidas e do enquadramento das operações, assim nos pronunciamos com ressalvas e atenção a esses pontos elencados pelo Comitê de investimento e homologado:

- a. Diante o exposto, o Alegrete-Prev, posiciona-se, no tocante aos investimentos, dentro das legislações vigentes, atingindo a meta no mês de Julho/2024, entretanto, **no acumulado do ano está abaixo da meta, todavia bem próximo.**
- b. Cabe ressaltar, o valor relevante em conta-corrente verificado através dos extratos, posição 31/07/2024, na CEF, onde totalizam R\$ 5.143.883,62. Verificou-se que o fato ocorreu em razão de uma TED realizada dia 31/07/2024 para realocação de recursos. **Entretanto, sugere-se, o acompanhamento até o final da execução da movimentação bancária para evitar que recursos de valores altos fiquem sem aplicação, bem como eventual apontamento.**
- c. Solicitamos informação sobre as providencias a serem adotadas pelo Conselho Administrativo em face aos memorandos 13.233/2024, 13.237/2024 e 14.408/2024, referente a revogação do decreto e noemação dos novos integrantes do Comitê de Investimento do Alegrete Prev.
- d. Requeremos os documentos na forma de relatório conforme Atas 178/setembro/2021 e 183/novembro/2021, e anexo memorando CONSELHO FISCAL RELATÓRIO DE DOUMENTOS: Relação de Documentos para análise do Conselho Fiscal.



- e. Foi recebido memorando 14516/2024 com informação sobre os Vouchers da prova certificação;

Nada mais havendo encerro a presente Ata que lavrei e assino, Gleidson Amaro Pereira Corrêa. **Alegrete, 23 DE SETEMBRO DE 2024.**



conselhofiscalalegreteprev@gmail.com

ALEGRETE, 23 DE SETEMBRO DE 2024.

CONSELHO FISCAL RPPS.

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal do Alegrete Prev, reunidos no Conselho Municipal de Educação, às quinze horas e trinta minutos, no exercício de suas atribuições legais, examinou relatórios da consultoria de investimentos referentes ao mês de JULHO de 2024, assim como o parecer do Comitê de Investimentos e a homologação do Gestor de Recursos, conforme descrito no memorando RPPS [Memorando 14.408/2024](#), cumprindo desta forma o item 3.2.6 POLÍTICA DE INVESTIMENTOS do Alegrete Prev.

O Relatório está instruído com o documento FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO ALEGRETE PREV – CONJUNTURA ECONÔMICA 07/2024.

O relatório encaminhado discorre que é disponibilizada a conjuntura econômico-financeira para Gestão financeira do RPPS, com dados relacionados ao mês de julho de 2024.

Afirma que executa com base no comprometimento, na ética profissional, na transparência e na troca de informações com os documentos analisados, prestando serviço de qualidade com fulcro nas legislações vigentes.

Na análise os produtos que o investidor apresenta, é baseada em um processo eficiente e fundamentado, que anda junto com os objetivos do investidor, e emitindo um parecer quanto às características e riscos de cada produto.

Rentabilidade da Carteira Mensal – 07/2024

Rentabilidade da Carteira Ano – Ano 2024

RELATÓRIO DA RENTABILIDADE - RPPS: ALEGRETE - 07/2024

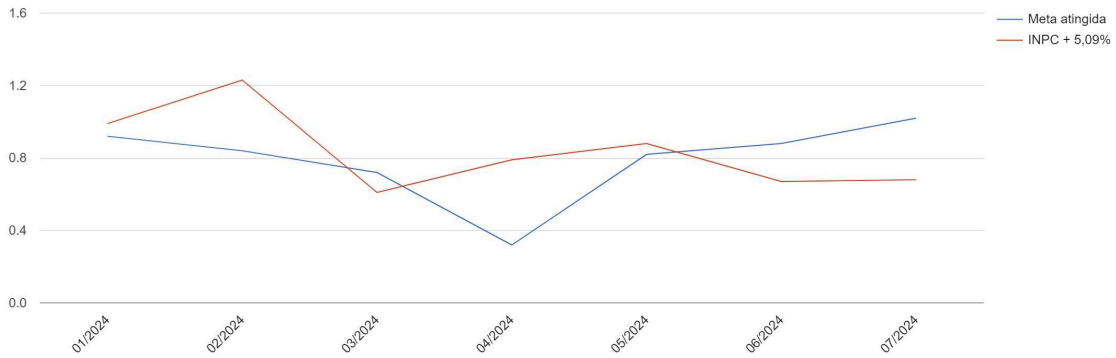
Fundo de investimento	Rendimentos R\$	% Rentab. Ano	% Meta de 2024
BANRISUL ABSOLUTO FI RENDA FIXA LP	R\$ 1.417.348,40	6,19%	103,60%
BANRISUL FOCO IDKA IPCA 2A FI RENDA FIXA	R\$ 325.330,07	3,88%	65,03%
BANRISUL FOCO IMA G FI RENDA FIXA LP	R\$ 47.526,40	3,61%	60,55%
BANRISUL FOCO IMA-B FI RENDA FIXA LP	R\$ 31.244,79	0,60%	10,02%
BANRISUL FOCO IRF-M 1 FI RENDA FIXA	R\$ 970.084,45	5,28%	88,41%
BANRISUL ON N1 (BRSR3)	R\$ -96.229,39	-14,31%	-239,76%



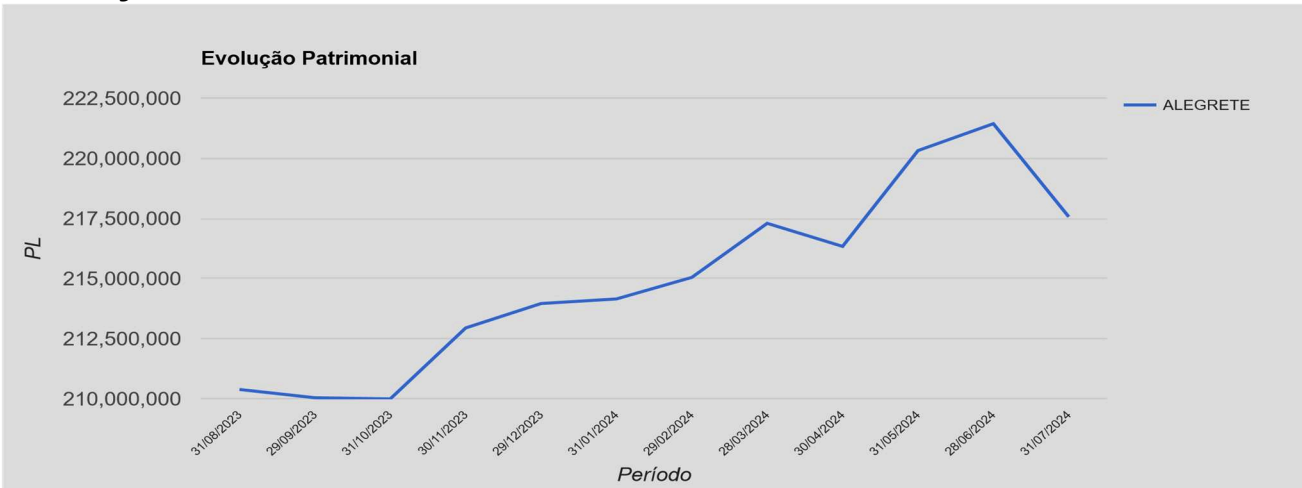
BANRISUL PNB N1 (BRSR6)	R\$ -68.983,79	-16,00%	-268,07%
BANRISUL RPPS FI RENDA FIXA	R\$ 155.266,45	6,74%	112,84%
BANRISUL SOBERANO FI RENDA FIXA SIMPLES LP	R\$ 19.146,51	5,95%	99,74%
BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FI AÇÕES	R\$ 349.689,91	17,93%	300,36%
BB AÇÕES GLOBAIS FIC AÇÕES BDR NÍVEL I	R\$ 636.111,85	28,78%	482,08%
BB AGRO FIC AÇÕES	R\$ -80.004,36	-5,63%	-94,31%
BB ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	R\$ 581.100,72	4,91%	82,29%
BB FLUXO FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	R\$ 59.283,67	5,56%	93,21%
BB IDKA 2 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	R\$ 98.928,06	3,90%	65,34%
BB IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	R\$ 17.395,55	0,82%	13,79%
BB IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	R\$ 327.689,28	5,35%	89,55%
BB IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	R\$ 256.520,86	2,70%	45,29%
BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	R\$ 1.914.039,01	6,26%	104,92%
BB TÍTULOS PÚBLICOS VÉRTICE 2024 FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	R\$ 1.022.489,58	6,82%	114,18%
BRDESCO PREMIUM FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI	R\$ 296.234,33	6,74%	112,86%
CAIXA BRASIL 2024 I TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA	R\$ 1.849.148,55	3,78%	63,28%
CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	R\$ 847.222,15	6,39%	107,00%
CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RENDA FIXA	R\$ 24.242,57	3,35%	56,05%
CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	R\$ 24.452,97	4,13%	69,21%
CAIXA BRASIL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	R\$ 13.972,12	0,82%	13,81%
CAIXA BRASIL IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	R\$ 75.394,60	2,71%	45,44%
CAIXA BRASIL MATRIZ FI RENDA FIXA	R\$ 239.808,77	6,25%	104,62%
CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I	R\$ 214.320,78	40,23%	673,78%
ISHARES IBOVESPA FUNDO DE ÍNDICE (BOVA11)	R\$ 52.103,05	-4,76%	-79,72%
ISHARES S&P 500 INVESTIMENTO NO EXTERIOR FIC DE FUNDO DE ÍNDICE (IVVB11)	R\$ 57.855,09	35,85%	600,58%
ITAÚ ASSET NTN-B 2024 FI RENDA FIXA	R\$ 75.262,01	3,70%	61,95%
ITAÚ INSTITUCIONAL ALOCAÇÃO DINÂMICA FIC RENDA FIXA	R\$ 2.038,25	2,80%	46,96%
OURO VERDE DESENVOLVIMENTO IMOBILIÁRIO I FII - ORPD11	R\$ -62.612,68	-1,08%	-18,01%
SICREDI INSTITUCIONAL IRF-M 1 FI RENDA FIXA	R\$ 112.099,17	5,51%	92,28%
SICREDI LIQUIDEZ EMPRESARIAL FI RENDA FIXA	R\$ 99.308,45	6,19%	103,69%
RENTABILIDADE ACUMULADA:	R\$ 11.904.828,21		

RPPS	ALEGRETE	
	Mensal	Ano
Data Base	07/2024	2024
Rentabilidade R\$	R\$ 2.200.012,25	R\$ 11.904.828,21
Rentabilidade %	1,02%	5,6491%
Meta Política de Investimento		INPC + 5,09%
Meta período %	0,68%	5,97%
% alcançado da meta no período	151,18%	94,62%

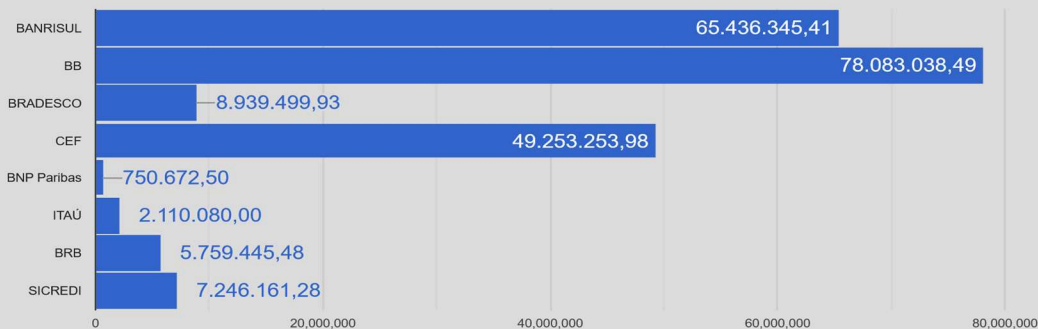
GRÁFICO - RENTABILIDADE X META (mês a mês)



Evolução Patrimonial



R\$ Por instituição Financeira



Podemos verificar, referente ao mês de Julho, a rentabilidade acumulada em reais e percentual para o exercício. É possível visualizar uma comparação com a meta da



política de investimento para o mesmo período, conforme é demonstrado no segundo quadro abaixo:

MÊS BASE	RENTABILIDADE ACUMULADA		META		% da Meta
	R\$	%			
07/2024	R\$ 11.904.828,21	5,6491%	INPC + 5,09%	5,97 %	94,62%

Considerando a manifestação por meio de Parecer do Comitê de Investimento de 18 DE SETEMBRO DE 2024 e HOMOLOGAÇÃO pelo Presidente/Gestor do Alegrete-Prev conforme documento - Assunto: Homologação dos Relatórios Mensais e Parecer do Comitê de Investimentos Mês: JULHO/2024 - Homologo os relatórios mensais da Consultoria de Investimentos e o parecer do Comitê de Investimentos recebido através do Memorando 14408/2024 de 19/09/2024, referentes ao mês de JULHO/2024. Com lastro nos relatórios disponibilizados, e após análise minuciosa dos documentos, expressamos parecer favorável em relação aos dados e contas apresentados, os relatórios fornecem uma visão abrangente da conjuntura econômica e financeira, da rentabilidade em comparação com as metas estabelecidas e do enquadramento das operações, nos pronunciamos sem ressalvas, e que os citados documentos refletem a realidade dos Investimentos do Alegrete Prev.

Cabe ressaltar as seguintes informações apresentada pelo Comitê de Investimento:

“OBS: As deliberações foram efetuadas a destempo de acordo com a manualização do PróGestão em razão do recebimento da solicitação após a realização da reunião do dia 20/08/2024.”

“Diante o exposto, o Alegrete-Prev, posiciona-se, no tocante aos investimentos, dentro das legislações vigentes, atingindo a meta no mês de Julho/2024, entretanto, no acumulado do ano está abaixo da meta, todavia bem próximo. Cabe ressaltar, o valor relevante em conta-corrente verificado através dos extratos, posição 31/07/2024, na CEF, onde totalizam R\$ 5.143.883,62. Verificou-se que o fato ocorreu em razão de uma TED realizada dia 31/07/2024 para realocação de recursos. Entretanto, sugere-se, o acompanhamento até o final da execução da movimentação bancária para evitar que recursos de valores altos fiquem sem aplicação, bem como eventual apontamento.”

Solicitamos atenção a essas afirmações.

Ressaltamos que há falta da maioria dos extratos dos bancos onde temos investimentos, sendo entregue somente o da CAIXA FEDERAL.

Ivan dos Santos Leal - Presidente

José Márcio Mombach Ramos -

Gleudson Amaro Pereira Corrêa -

Patrícia Luciene de Albuquerque Bragamonte -



Angelo Tertuliano de Oliveira -

Sirlei Moura Moraes -

Iara Troz Guglielme.

Alegrete, 23 de SETEMBRO de 2024.