

**ATA CONSELHO FISCAL n.º 001/2022**  
**ANÁLISE DA PRESTAÇÃO DE CONTA:**  
**NOVEMBRO E DEZEMBRO DE 2021.**

Data: 25 de janeiro de 2022 as 09h:00h

**Conselheiros presentes:**

Luiz Roberto Padula - Presidente  
Elis Regina Del Buono  
Nanci Geraldo Marchi  
Benedita Viviane Anibal Carraro  
Simome Cristina Valencio Forato

**- Item 01 - Aprovação da Ata n.º 05 do dia 16 de novembro de 2021:**

O Presidente inicialmente colocou a minuta da ata em discussão para os Conselheiros.

**Deliberação:**

Aprovada a Ata n.º 05 do dia 16 de novembro de 2021.

**- Item 02 - Aprovação do Balancete relativo aos meses de novembro e dezembro de 2021, para emissão de parecer:**

02.1 - Os balancetes de receita e despesa, juntamente com os boletins de Caixa e Bancos do FAS e do FRAP dos meses acima citados, foram comunicados estarem à disposição na sede do Serprev;

Realizada a exposição das Demonstrações Contábeis do

Balancete do mês de novembro e dezembro de 2021.

Os conselheiros analisaram a prestação de contas dos meses indicados através dos balancetes, boletins de caixa e bancos e conciliações bancárias, e não se constatou nenhuma irregularidade.

**02.2** - As contribuições dos segurados 14% (FRAP) e 3% (FAS), bem como os repasses Patronais de 22% e 101% (FRAP) e 6% (FAS) de 2021 analisado foram repassadas na sua totalidade conforme informações do Departamento Pessoal apresentadas pela Municipalidade e em data apropriada. Quanto ao parcelamento de 23 de outubro de 2009, a prefeitura terminou de compensar o valor repassado a maior em 90% do valor do FRAP em dezembro de 2021, porém continua a compensação de 55% do valor do FAS.

O Presidente colocou em discussão e em votação as Demonstrações Contábeis:

#### **Deliberação:**

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade de votos, os Balancetes dos meses de novembro e dezembro de 2021, emitindo o seguinte parecer:

*Assunto: Balancete do mês de novembro e dezembro 2021.*

*Os membros do Conselho Fiscal do SERPREV abaixo assinados, no cumprimento das disposições legais e estatutárias, tendo examinado o Balancete correspondente aos meses de novembro e dezembro de 2021, por unanimidade de votos, são de parecer favorável à sua aprovação.*

**- Item 03 - Aprovação do Relatório de Investimentos relativo ao mês de novembro e dezembro de 2021, para**

# SERPREV Serviço de Previdência Social dos Funcionários Municipais de Serra Negra

## emissão de parecer:

Apresentação da composição da Carteira e o enquadramento dos investimentos que ficaram da seguinte forma:

Limites sugestões - NOVEMBRO de 2021.					
	Produto/fundo	Aplicado		Resolução Bacen 3.922/10	
		Valor investido	%	Limites legais	Margem para investimento
1	FI Caixa Brasil IMA B TP	R\$ 3.240.434,81	14,29%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.308.004,47
2	Caixa FI BR IDNA	R\$ 260.399,49	1,15%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.308.004,47
3	FI Brasil 2024 I TP RF	R\$ 1.195.308,80	5,27%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.308.004,47
4	Caixa FI Brasil IRF M 1 + TP LP	R\$ 857.831,21	3,78%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.308.004,47
5	FI Caixa Brasil IMA B 5+ TP	R\$ 3.638.238,09	16,05%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.308.004,47
6	Caixa FI Brasil IMA B 5 TP LP	R\$ 2.076.076,99	9,16%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.308.004,47
7	BB Alocação Ativa Fic RF Previdenciário	R\$ 1.089.117,35	4,80%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.308.004,47
8	Caixa Fic Brasil Gestão Estratégica	R\$ 46.646,62	0,21%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.308.004,47
	<b>R\$ 12.404.053,36</b>	<b>R\$ 12.404.053,36</b>	<b>54,71%</b>		
9	Bradesco FIC FI RF Alocação Dinâmica	R\$ 1.336.947,18	5,90%	Art. 7º, IV, a 40%	R\$ 4.308.004,47
10	BB Prev A.A Retorno Total	R\$ 1.018.056,84	4,49%	Art. 7º, IV, a 40%	R\$ 4.308.004,47
	<b>R\$ 2.355.004,02</b>	<b>R\$ 2.355.004,02</b>			
11	Bradesco Inst. Fic RF IMAB 5+	R\$ 1.144.578,01	5,05%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 4.308.004,47
	<b>R\$ 3.499.582,03</b>	<b>R\$ 3.499.582,03</b>	<b>15,43%</b>		R\$ 8.842.746,02
12	BB Prev. RF IMAB	R\$ 1.181.084,68	5,21%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 4.308.004,47
	<b>R\$ 4.680.666,71</b>	<b>R\$ 4.680.666,71</b>	<b>20,64%</b>		R\$ 8.842.746,02
13	BB Previdenciário Ações Valor	R\$ 755.965,90	3,33%	Art. 8º, II, a, 2 0%	R\$ 4.308.004,47
14	BB Ações Governança	R\$ 466.866,54	2,06%	Art. 8º, II, a, 2 0%	R\$ 4.308.004,47
	<b>R\$ 1.222.832,44</b>	<b>R\$ 1.222.832,44</b>	<b>5,39%</b>		R\$ 4.308.004,47
15	Caixa FIA Financeiro	R\$ 229.184,98	1,01%	Art. 8º, I, a, 30 %	R\$ 4.308.004,47

# SERPREV

Serviço de Previdência Social dos  
Funcionários Municipais de Serra Negra

16	Bradesco Fia Small Cap Plus	R\$ 686.190,96	3,03%	Art. 6º, II, a, 2 0%	R\$ 4.308.004,47	19%
17	BB Ações Alocação	R\$ 333.481,81	1,47%	Art. 6º, II, a, 2 0%	R\$ 4.308.004,47	19%
18	BB Ações Dividendos	R\$ 394.187,17	1,74%	Art. 6º, II, a, 2 0%	R\$ 4.308.004,47	19%
19	FI AÇÕES CAIXA DIVIDENDOS	R\$ 343.546,16	1,52%	Art. 6º, II, a, 2 0%	R\$ 4.308.004,47	19%
20	Caixa FIC Ações Multigestor	R\$ 255.936,63	1,13%	Art. 6º, I, a, 30 %	R\$ 4.308.004,47	19%
21	Bradesco F.I.A Selection	R\$ 438.127,98	1,93%	Art. 6º, II, a, 2 0%	R\$ 4.308.004,47	19%
22	FIC Ações Valor RPPS	R\$ 480.185,54	2,12%	Art. 6º, II, a, 2 0%	R\$ 4.308.004,47	19%
23	Caixa FI Ações Small Caps Ativo	R\$ 541.473,40	2,39%	Art. 6º, II, a, 2 0%	R\$ 4.308.004,47	19%
	<b>R\$ 4.925.147,07</b>	<b>R\$ 3.702.314,63</b>	<b>16,33%</b>		<b>R\$ 4.308.004,47</b>	<b>19%</b>
					R\$ 2.040.633,70	9%
24	Bradesco FI Mult S&P 300+	R\$ 474.461,66	2,09%	Art. 6º, III 10%	R\$ 2.040.633,70	9%
			1,09%			
25	Caixa Rio Bravo FII	R\$ 189.378,94	0,84%	Art. 8º, VI, b 5%	R\$ 906.948,31	4%
	<b>R\$ 5.588.987,67</b>		<b>24,65%</b>		<b>R\$ 6.575.373,24</b>	<b>29%</b>
26	Disponibilidade Financeira	R\$ 109,37	0,00%			
27	Saldo Investimentos	R\$ 22.673.707,74	100,00%			
28	Saldo Total	R\$ 22.673.817,11				
29	Renda Fixa	R\$ 17.084.720,07	75,35%			
30	Renda Variável	R\$ 5.588.987,67	24,65%			
31		R\$ 22.673.707,74	100,00%			

O cálculo da TMA (representada pelo IPCA+5,84 a.a.) foi de 1,43%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de 1,92%, conseguindo cumprir a meta necessária.

Limites sugestões - dezembro de 2021.				
Produto/fundo	Aplicado		Resolução Bacen 3.922/10	
	Valor investido	%	Limites legais	Margem para investimento
1 FI Caixa Brasil IMA B TP	R\$ 3.247.218,44	14,25%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.330.611,00
2 Caixa FI BR IDNA	R\$	1,69%	Art. 7º, I, b	R\$

# SERPREV

Serviço de Previdência Social dos  
Funcionários Municipais de Serra Negra

		385.191,89		100%	4.330.611,00	
3	FI Brasil 2024 I YP RF	R\$ 1.205.472,10	5,29%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.330.611,00	19%
4	Caixa FI Brasil IRP M 1 + TP LP	R\$ 877.282,45	3,85%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.330.611,00	19%
5	FI Caixa Brasil IMA B 5+ TP	R\$ 3.391.999,20	14,88%	Art. 7º, I, b 200%	R\$ 4.330.611,00	19%
6	Caixa FI Brasil IMA B 5 TP LP	R\$ 2.092.009,55	9,18%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.330.611,00	19%
7	BB Alocação Ativa Fic RF Previdenciario	R\$ 1.099.072,97	4,82%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.330.611,00	19%
8	Caixa Fic Brasil Gestão Estratégica	R\$ 47.031,78	0,21%	Art. 7º, I, b 100%	R\$ 4.330.611,00	19%
	<b>R\$ 12.345.278,38</b>	<b>R\$ 12.345.278,38</b>	<b>54,16%</b>			<b>100%</b>
9	Bradesco FIC FI RF Alocação Dinamica	R\$ 1.347.412,98	5,91%	Art. 7º, IV, a 40%	R\$ 4.330.611,00	19%
10	BB Prev A.A Retorno Total	R\$ 1.025.805,61	4,50%	Art. 7º, IV, a 40%	R\$ 4.330.611,00	19%
	<b>R\$ 2.373.218,59</b>					
11	Bradesco Inst. Fic RF IMAB 5+	R\$ 1.137.856,86	4,99%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 4.330.611,00	19%
	<b>R\$ 3.511.075,45</b>		<b>15,40%</b>		R\$ 8.889.148,89	<b>39%</b>
12	BB Prev. RF IMAB	R\$ 1.183.528,61	5,19%	Art. 7º, III, a 60%	R\$ 4.330.611,00	19%
	<b>R\$ 4.694.604,06</b>	<b>R\$ 4.694.604,06</b>	<b>20,60%</b>		R\$ 8.889.148,89	<b>39%</b>
13	BB Previdenciario Ações Valor	R\$ 786.784,73	3,45%	Art. 8º, II, a, 2 0%	R\$ 4.330.611,00	19%
14	BB Ações Governança	R\$ 482.921,46	2,12%	Art. 8º, II, a, 2 0%	R\$ 4.330.611,00	19%
	<b>R\$ 1.269.706,19</b>	<b>R\$ 1.269.706,19</b>	<b>5,57%</b>		R\$ 4.330.611,00	<b>19%</b>
15	Caixa FIA Financeiro	R\$ 220.789,64	0,97%	Art. 8º, I, a, 30 %	R\$ 4.330.611,00	19%
16	Bradesco Fia Small Cap Plus	R\$ 712.902,13	3,13%	Art. 8º, II, a, 2 0%	R\$ 4.330.611,00	19%
17	BB Ações Alocação	R\$ 343.809,89	1,51%	Art. 8º, II, a, 2 0%	R\$ 4.330.611,00	19%
18	BB Ações Dividendos	R\$ 400.600,27	1,76%	Art. 8º, II, a, 2 0%	R\$ 4.330.611,00	19%
19	FI AÇÕES CAIXA DIVIDENDOS	R\$ 348.783,45	1,53%	Art. 8º, II, a, 2 0%	R\$ 4.330.611,00	19%
20	Caixa FIC Ações Multigestor	R\$ 261.542,27	1,15%	Art. 8º, I, a, 30 %	R\$ 4.330.611,00	19%
21	Bradesco F.I.A Selection	R\$ 446.909,37	1,96%	Art. 8º, II, a, 2 0%	R\$ 4.330.611,00	19%
22	FIC Ações Valor RPPS	R\$ 480.464,21	2,11%	Art. 8º, II, a, 2 0%	R\$ 4.330.611,00	19%

23	Caixa FI Ações Small Caps Ativo	R\$ 564.456,62	2,40%	Art. 8º, II, a, 2º	R\$ 4.330.611,00	19%
	<b>R\$ 5.049.964,04</b>	<b>3.780.257,85</b>	<b>16,59%</b>		<b>R\$ 4.330.611,00</b>	<b>19%</b>
					R\$ 2.051.342,05	9%
24	Bradesco FI Mult S&P 500+	R\$ 500.048,33	2,19%	Art. 8º, III 10%	R\$ 2.051.342,05	9%
			2,19%			
25	Caixa Rio Bravo FII	R\$ 282.794,66	0,88%	Art. 8º, VI, b 5%	R\$ 911.707,58	4%
	<b>R\$ 5.752.807,03</b>		<b>25,24%</b>		<b>R\$ 6.609.879,95</b>	<b>29%</b>
26	Disponibilidade Financeira	R\$ -	0,00%			
27	Saldo Investimentos	R\$ 22.792.689,47	100,00%			
28	Saldo Total	R\$ 22.792.689,47				
29	Renda Fixa	R\$ 17.039.882,44	74,76%			
30	Renda Variável	R\$ 5.752.807,03	25,24%			
31		R\$ 22.792.689,47	100,00%			

O cálculo da TMA (representada pelo a.a.) foi de 1,21%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de 1,03%, não atingindo a Taxa de Meta Atuarial.

### Deliberação:

O Conselho Fiscal aprovou, por unanimidade de votos as Demonstrações relativas aos Investimentos do mês de novembro e dezembro de 2021.

**Item 4- Análise 4º trimestre 2021:** O cálculo da TMA (representada pelo IPCA+5,84 a.a.) foi de 4,43%, porém o SERPREV obteve uma rentabilidade agregada de sua carteira de -0,91%, não atingindo a Taxa de Meta Atuarial. Na situação financeira, o SERPREV não obteve rendimento, mas sim uma perda no valor de R\$ -208.719,37 neste trimestre, e, os resgates superaram as aplicações em um valor de R\$ -1.003.054,44. Em um quarto trimestre onde os fundos de renda fixa tiveram fracas

# **SERPREV** Serviço de Previdência Social dos Funcionários Municipais de Serra Negra

rentabilidades e os de renda variável foram horríveis, chegamos ao final do quarto trimestre, com pouco a celebrar. O quarto trimestre marca o fim de um ano de extrema volatilidade e instabilidade para os investimentos de RPPS. De tudo foi tentado para manter os recursos já adquiridos, mas a obrigatoriedade de mantê-los no mercado financeiro atrapalha mais do que ajuda, em momentos de crise. 2022 que venha com novas informações, mas por se tratar de um ano político, os primeiros seis meses devem ser usados para se fazer os valores crescerem e depois, sentemos para assistir o futuro do País.  
**Aprovado o relatório do 4º trimestre 2021;**

Nada mais havendo a tratar, o Presidente encerrou a reunião.

Serra Negra, 25 de janeiro de 2022.

*Luiz Roberto Padula*  
Presidente do Conselho Fiscal

*Elis Regina Dell' Buono*  
Conselheira Fiscal

*Nanci Geraldo Marchi*  
Conselheira Fiscal

*Benedita Viviane A. Carraro*  
Conselheira Fiscal

*Simone Cristina V. Forato*  
Conselheira Fiscal