

*O novo DAIR: transparência ao processo
decisório de investimentos*

e... O Novo DPIN..

*Fórum de Gestores de RPPS
Vitória/ES – 15/09/2016*

The diagram consists of three large, light blue arrows pointing from left to right. The first arrow contains a light blue circle with the text 'MPS'. The second arrow contains a light blue circle with the text 'MF'. The third arrow contains a dark blue oval with the text 'PREVIDÊNCIA' in white.

MPS

MF

PREVIDÊNCIA

MP 726/2016 - Reforma administrativa do governo federal

- **Altera Lei nº 10.683/2003, transforma o MTPS em Ministério do Trabalho.**
- **Transfere o INSS e o Conselho de Recursos para o MDSA.**
- **Transfere a PREVIC, o CNPC e a Câmara de Recursos para o Ministério da Fazenda.**
- **Transfere o CNPS e a Dataprev para o MF.**
- **Insera sob atribuição do MF a “previdência” e a “previdência complementar”.**
- **Atuais SPPS e SPPC serão unificadas na nova Secretaria de Previdência do MF.**
- **Departamentos serão mantidos, assumindo a denominação de Subsecretarias.**
- **Atribuições com relação aos RPPS continuarão a existir, sob a responsabilidade da “Subsecretaria de Regimes Próprios de Previdência Social”.**

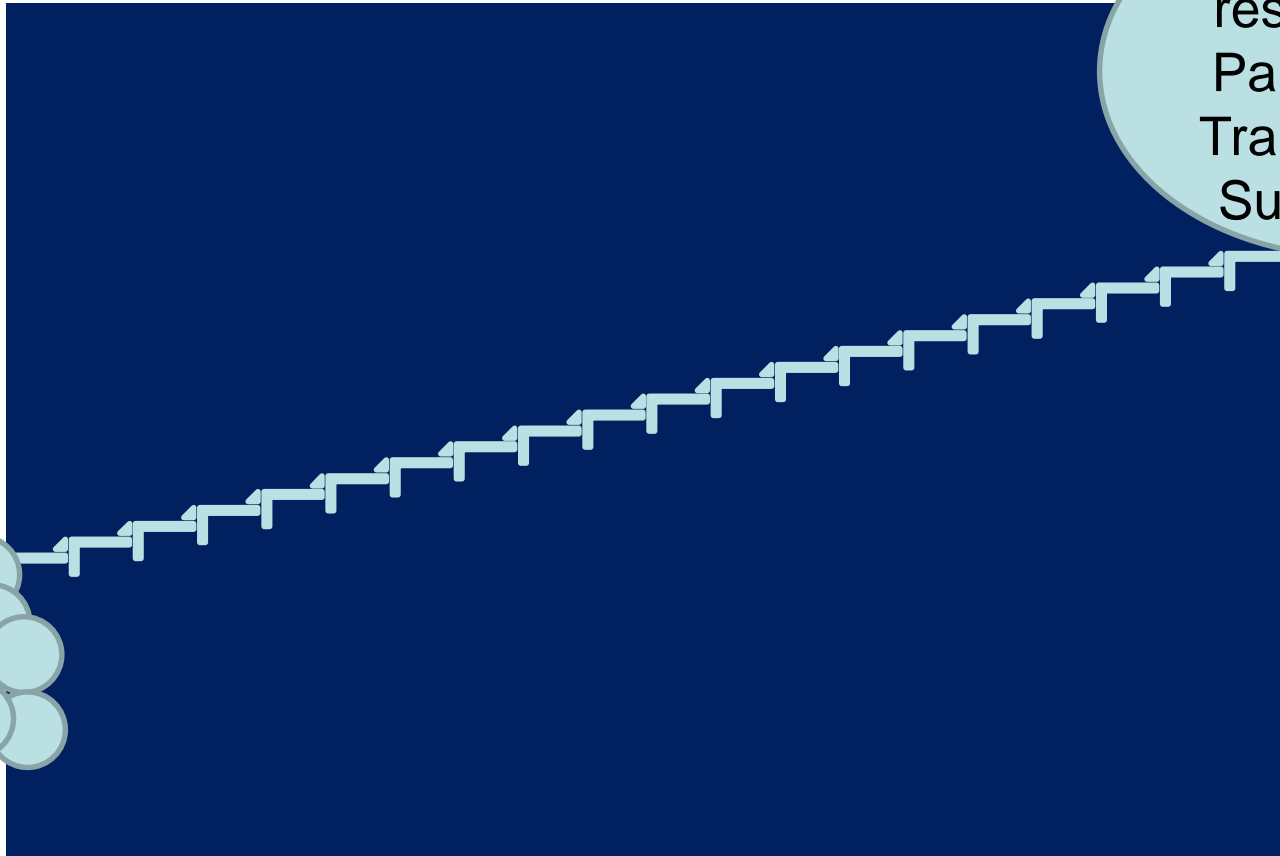
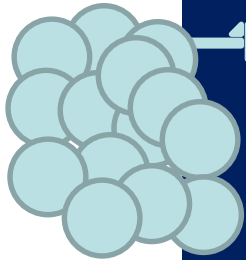


Como operar sustentabilidade dos RPPS neste contexto?

E ainda considerando histórico da previdência do servidor

AONDE ESTAMOS?

Gestão
responsável
Participativa
Transparente
Sustentável



Pauta...

. Portaria MTPS 36, de 30 de março de 2016;

Novo DAIR: novo desafio

Novo DPIN...

Portaria MTPS nº 360, de 30 de março de 2016

Das alterações no art. 5º da Portaria MPS nº 204/2008 que define os critérios a serem observados na emissão do CRP

REDAÇÃO VIGENTE

Art. 5º A SPS, quando da emissão do CRP, examinará o cumprimento, dos critérios e das exigências abaixo relativas aos RPPS:

I - observância do caráter contributivo do RPPS, que será cumprido por meio de:

.....
b) repasse integral dos valores das contribuições à unidade gestora do RPPS;

REDAÇÃO VIGENTE

Art. 5º

I -

b) repasse integral dos valores devidos ao RPPS;

Portaria MTPS nº 360, de 30 de março de 2016

Das alterações no art. 5º da Portaria MPS nº 204/2008 - Contabilidade

REDAÇÃO VIGENTE	NOVA REDAÇÃO
<p>Art. 5º</p> <p>XIII - elaboração de escrituração contábil de acordo com Plano de Contas definido por norma específica do MPS;</p> <p>.....</p>	<p>Art. 5º</p> <p>XIII - adoção do plano de contas e dos procedimentos contábeis aplicados ao setor público, na forma de ato normativo específico do MTPS;</p> <p>.....</p>
<p>XVI - encaminhamento à SPS, dos seguintes documentos:.....</p> <p>f) Demonstrativos Contábeis; e</p> <p>.....</p> <p>...</p> <p>§ 6º Os documentos previstos serão encaminhados no sítio da Internet, conforme estipulado pela SPPS.</p>	<p>XVI - </p> <p>f) Demonstrativos de informações contábeis;</p> <p>.....</p> <p>§ 6º Os documentos ... serão encaminhados na forma e conteúdo definidos pela SPPS, divulgados no endereço eletrônico do MTPS</p>

Portaria MTPS nº 360, de 30 de março de 2016

Das alterações no art. 5º da Portaria MPS nº 204/2008 – Informações Atuariais

REDAÇÃO VIGENTE	REDAÇÃO PROPOSTA
<p>Art. 5º.....</p> <p>§ 11. O DRAA e a NTA observarão os parâmetros estabelecidos pelas Normas de Atuária aplicáveis aos RPPS, definidas em ato normativo do MPS.</p>	<p>Art. 5º</p> <p>§ 11. A NTA e o DRAA observarão, devendo ser encaminhados por meio do CADPREV-Web, acompanhados de:</p> <p>I - a NTA, do documento que certifique a sua elaboração e utilização nas avaliações e reavaliações atuariais do RPPS e da respectiva Nota Técnica Atuarial digitalizada;</p> <p>II - o DRAA, do documento que certifique a veracidade de suas informações, dos fluxos atuariais com as projeções das receitas e despesas do RPPS, da base cadastral utilizada na avaliação atuarial e do Relatório da Avaliação Atuarial digitalizado.</p>

Portaria MTPS nº 360, de 30 de março de 2016

Do novo prazo para envio do DRAA – Informações Atuariais

PRAZO ATUAL	NOVO PRAZO EXCEPCIONAL
<p>Art. 5º.....</p> <p>§ 6º Os documentos previstos ..., serão encaminhados por meio do endereço eletrônico do MPS, para os períodos definidos no extrato previdenciário a que se refere o art. 11, nos seguintes prazos:</p> <p>I - o DRAA, previsto na alínea “b”, <u>até o dia 31 de março de cada exercício</u></p>	<p>Art. 2º Fica prorrogado para <u>30 de junho de 2016</u> o prazo previsto na Portaria MPS nº 204/2008 para envio do DRAA de 2016</p>

Novo DRAA: Custo de Entrada

DRAA – POSIÇÃO 29/08/2016	EXERCÍCIO DE 2015			EXERCÍCIO DE 2016		
	ENVIO XML MUNICÍPIOS	ENVIO XML CAPITAIS	ENVIO XML ESTADOS	ENVIO XML MUNICÍPIOS	ENVIO XML CAPITAIS	ENVIO XML ESTADOS
Arquivos xml DRAA processados com sucesso	1672	26	24	948	12	15
Processamentos rejeitados	10	0	0	1	0	0
ENVIOS DRAA JÁ CONCLUÍDOS >>>>	1657 DRAA com envio completo			846 DRAA com envio completo		

**Módulo de análises: Notificações por Item de Análise, Consistência e razoabilidade dos dados;
Processo eletrônico:**

The screenshot displays the CADPREV system interface. At the top, it shows the logo for 'Previdência Social - Ministério da Previdência Social' and the title 'CADPREV - Sistema de Informações dos Regimes Públicos de Previdência Social'. Below the header, there is a navigation menu with options: 'Documentos', 'Consultas Públicas', 'Acesso SPPS', and 'Sair'. A dropdown menu is open under 'Consultas Públicas', listing several options: 'Política de Investimentos - DPIN', 'Aplicações e Investimento dos Recursos - DAIR', 'Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR', and 'Informações Atuariais'. A sub-menu is open for 'Informações Atuariais', showing options: 'Resultados da Avaliação Atuarial - DRAA', 'Nota Técnica Atuarial', 'Consultar Notificações', 'Enviar Outros Arquivos para Análise', and 'Consultar Documentos Enviados'. The 'Consultar Notificações' option is highlighted with a red box, and its sub-menu is also visible, containing 'Consultar Notificações do Ente' (highlighted with a red box) and 'Relatório de Pendências'. The interface also includes a search bar, a user login field, and a version indicator 'Versão 1.11.0'.

Portaria **MTPS** nº 360, de 30 de março de 2016

Das alterações no art. 5º da Portaria MPS nº 204/2008 – Comunicação do resultado das análises

REDAÇÃO VIGENTE	REDAÇÃO PROPOSTA
<p>Art. 10. O cumprimento dos critérios previstos nesta Portaria será supervisionado pela SPS mediante auditoria direta ou indireta.</p> <p>.....</p> <p>§ 3º O descumprimento dos critérios previstos nos incisos ... do art. 5º, quando observados por meio da auditoria indireta, serão objeto de Notificação de Irregularidade encaminhada ao ente federativo por meio eletrônico.</p>	<p>Art. 10.</p> <p>§ 3º O descumprimento dos critérios previstos ..., quando observado por meio da auditoria indireta, <u>será notificado ao ente federativo por meio eletrônico ou pelo CADPREV-WEB.</u></p>

QUAL O PAPEL DA SPPS?



**Políticas
Previdenciárias**

**Regulação:
Parâmetros**

**Supervisão:
acompanhamento**

**BOAS PRÁTICAS
DE GOVERNANÇA**

**SISTEMAS DE
CONTROLE**

**AVALIAÇÃO DE
RISCOS**

Política Anual de Investimentos

• ESTRATÉGIA

**Credenciamento/
Seleção**

- **Avaliação Produtos e Relacionamentos**
- **Escolha**

**Alocação/
desinvestimento**

• Execução

**Avaliação
(Risco x
Performance)**

• Acompanhamento

**Processo
Decisório
Investimentos**

Política Anual de Investimentos

- **DPIN**
- **Certificação Gestor**

Credenciamento/ Seleção

- **Perfil de Investidor;**
- **Processo Seletivo;**
- **Termo de Análise de Credenciamento**

Alocação/ desinvestimento

- **APR**
- **DAIRCadprev - Notificações**
- **Atestado Compatibilidade**
- **Comitê de Investimentos**
- **Conselho Administração**

Avaliação (Risco x Performance)

- **Relatório acompanhamento;**
- **Controle órgãos colegiados**

Supervisão Decisório Investimentos

Remodelagem DAIR: dar efetividade à Portaria MPS nº 440/2013

Art. 3º A União, os Estados, o Distrito Federal e os Municípios deverão observar na gestão dos recursos de seus RPPS as seguintes obrigações:

VIII - disponibilizar aos seus segurados e pensionistas:

- a) a política anual de investimentos;
- b) as informações contidas nos formulários APR - Autorização de Aplicação e Resgate;
- c) a composição da carteira de investimentos do RPPS;
- d) os procedimentos de seleção das eventuais entidades autorizadas e credenciadas;
- e) as informações relativas ao processo de credenciamento de instituições para receber as aplicações dos recursos do RPPS;
- f) relação das entidades credenciadas para atuar com o RPPS;
- g) as datas e locais das reuniões dos órgãos de deliberação colegiada e do Comitê de Investimentos;
- h) os relatórios de análise de riscos e performance



“encaminhamento à SPS, dos seguintes documentos:.... Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos – DAIR”

×

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos

Exercício:

Lista dos Demonstrativos das Aplicações e Investimentos dos Recursos

Exercício	Mês	Data da Posição Atual	Finalidade do DAIR	Alterar	Gerar XML	Visualizar Impressão	Excluir

Criar Demonstrativo

* Exercício:

* Mês:

Importar Demonstrativo

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos



O DAIR é criado com base em dados do demonstrativo do mês anterior.

Não foi localizado no Cadprev-Ente Local o de 1/2016 .

Baixe o arquivo xml do CADPREV-WEB, importe-o e tente novamente.

Confirmando que não há demonstrativos anteriores.

Ok

Criar DAIR Inicial

Ente Unidade Gestora Identificação do DAIR Governança Credenciamento Carteira Portfólio

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos

Os campos precedidos com asterisco (*) são de preenchimento obrigatório

Exercício: 2016 Mês: Fevereiro

Houve alteração dos dados cadastrais

Dados do Ente

* Endereço:

* Bairro:

* CEP:

* E-mail:

Página Eletrônica:

* Telefone:

Dados do Representante Legal do Ente

* CPF:



* Nome:

* Cargo:

Complemento do Cargo:

* E-mail:

Página Eletrônica:

“O Pró-Gestão RPPS tem por objetivo incentivar os Regimes Próprios de Previdência Social - RPPS a adotarem melhores práticas de gestão previdenciária, que proporcionem maior controle dos seus ativos e passivos e mais transparência no relacionamento com os segurados e a sociedade...”

Ente | Unidade Gestora | Identificação do DAIR | Governança | Credenciamento | Carteira | Portfólio

Certificação Institucional e Categoria de Investidor

* Categoria de Investidor: <Selecione uma opção> ▾

* Cumpre os Requisitos para Atual Categoria de Investidor desde: ▾

Certificação

Nome do Certificado:

Validade da Certificação: ▾

Entidade Certificadora: <Selecione uma opção> ▾

Descrição:

“Será considerado investidor qualificado, para os fins da normatização estabelecida pela CVM, o RPPS que atenda cumulativamente aos seguintes requisitos...”

Ente | Unidade Gestora | Identificação do DAIR | Governança | Credenciamento | Carteira | Portfólio

Certificação Institucional e Categoria de Investidor

* Categoria de Investidor: <Selecione uma opção> ▾

* Cumpre os Requisitos para Atual Categoria de Investidor desde: [] ▾

Certificação

Nome do Certificado: []

Validade da Certificação: [] ▾

Entidade Certificadora: <Selecione uma opção> ▾

Descrição: []

* Fundo Destinado à Categoria de Investidor: <Selecione uma opção> ▾

* Fundo Investe em Cotas de Outros Fundos?: Sim Não

Outros Fundos

CNPJ do Fundo: [. / -]

Segmento: <Selecione uma opção> ▾

Tipo de Ativo: <Selecione uma opção> ▾

% Carteira do Fundo: []

Incluir | Alterar | Cancelar

“Os documentos ... serão encaminhados na forma e conteúdo definidos pela SPPS, divulgados no endereço eletrônico do MTPS para os períodos definidos no extrato previdenciário, nos seguintes prazos.....: até o último dia do mês seguinte ao encerramento de cada bimestre do ano civil...”

Ente	Unidade Gestora	Identificação do DAIR	Governança	Credenciamento	Carteira	Portfólio
------	-----------------	-----------------------	------------	----------------	----------	-----------

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos
Os campos precedidos com asterisco (*) são de preenchimento obrigatório

Exercício: 2016 Mês: Fevereiro

O RPPS não possui recursos aplicados

Justificativa:
500 caracteres

*** Finalidade do DAIR:** <Selecione uma opção> ▼

Justificativa:
2000 caracteres

Observações:

*** Posição da Carteira de Investimentos em:** ▼

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos

Os campos precedidos com asterisco (*) são de preenchimento obrigatório

* Retificação: Sim Não

Motivo: Descrição: Número do Documento: Data c

Justificativa:

2000 caracteres

“Não serão considerados como infringência dos limites de aplicações estabelecidos nesta Resolução os eventuais desenquadramentos decorrentes de valorização ou desvalorização de ativos financeiros...”

Informações sobre Desenquadramentos Passivos

Segmento:	Tipo de Ativo:	Identificação do Ativo:	Data:	Quantidade de Cotas/Ativos na Respectiva Data:	Valor das Cotas/Ativos na Respectiva Data:	% dos Recursos do RPPS na Respectiva Data:	Patrimônio Líquido do Fundo de Investimento na Respectiva Data:
<Selecione uma opção> v	<Selecione uma opção> v	. . / -					

Incluir

Alterar

Cancelar

Segmento	Tipo de Ativo	Ident. do Ativo	Data	Qtd. de Cotas/Ativos	Valor das Cotas/Ativos	Valor do Ativo	% dos Recursos do R...	Patrim. Líq. do Fundo de In...
----------	---------------	-----------------	------	----------------------	------------------------	----------------	------------------------	--------------------------------

Justificativa:

2000 caracteres

Medidas Adotadas para Atendimento à Resolução do CMN:

Ente	Unidade Gestora	Identificação do DAIR	Governança	Credenciamento	Carteira	Portfólio
------	-----------------	-----------------------	------------	----------------	----------	-----------

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos

Os campos precedidos com asterisco (*) são de preenchimento obrigatório

Exercício: 2016 **Mês:** Fevereiro

Gestão dos Recursos do RPPS	Colegiado Deliberativo do RPPS	Conselho de Fiscalização do RPPS	Comitê de Investimentos do RPPS	Forma de Gestão e Assessoramento	Acompanhamento da Gestão
-----------------------------	--------------------------------	----------------------------------	---------------------------------	----------------------------------	--------------------------

Houve alteração dos dados cadastrais

Identificação das Carteira

“O responsável pela gestão dos recursos do RPPS deverá ser pessoa física vinculada ao ente federativo ou à unidade gestora do regime como servidor titular de cargo efetivo ou de livre nomeação e exoneração, e apresentar-se formalmente designado para a função por ato da autoridade competente...”

Identificação dos Gestores

* CPF:	<input type="text" value=" . . -"/>	<input type="text"/>	* Nome:	<input type="text"/>
* Tipo de Vínculo:	<input type="text" value=" <Selecione uma opção>"/>	* Orgão/Entidade:	<input type="text"/>	
* Cargo:	<input type="text" value=" <Selecione uma opção>"/>	Complemento do Cargo:	<input type="text"/>	* Atribuição: <input type="text" value=" <Selecione uma opção>"/>

Início da Atuação

* Ato:	<input type="text"/>	* Data do Ato:	<input type="text"/>	
--------	----------------------	----------------	----------------------	--

Fim da Atuação

Ato:	<input type="text"/>
------	----------------------

“Deverão comprovar junto à SPS que o responsável pela gestão dos recursos dos seus respectivos RPPS tenha sido aprovado em exame de certificação organizado por entidade autônoma de reconhecida capacidade técnica e difusão no mercado brasileiro de capitais...”

“A validade e autenticidade da certificação informada será verificada junto à entidade certificadora pelos meios por ela disponibilizados...”

Certificação

Nome do Certificado:

Validade da Certificação:

Entidade Certificadora:

Descrição:

Incluir

Alterar

Cancelar

CPF

Nome

Tipo de Vínculo

Orgão/Entidade

Cargo

Complemento do Cargo

Atribuição

“participação de representantes dos servidores públicos e dos militares, ativos e inativos, nos colegiados e instâncias de decisão em que os seus interesses sejam objeto de discussão e deliberação...”

Ente | Unidade Gestora | Identificação do DAIR | Governança | Credenciamento | Carteira | Portfólio

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos

Os campos precedidos com asterisco (*) são de preenchimento obrigatório

Exercício: 2016 Mês: Fevereiro

Gestão dos Recursos do RPPS | Colegiado Deliberativo do RPPS | Conselho de Fiscalização do RPPS | Comitê de Investimentos do RPPS | Forma de Gestão e Assessoramento | Acompanhamento

Houve alteração dos dados cadastrais

Fundamento Legal de Criação do Colegiado Deliberativo do RPPS

* Tipo da Norma: <Selecione uma opção> v * Número da Norma: * Data da Norma: v * Dispositivo da Norma:

Composição do Colegiado Deliberativo do RPPS

* CPF:

* Nome:

Tipo de Vínculo: <Selecione uma opção> v

* Vínculo/Representatividade: <Selecione uma opção> v Órgão/Entidade:

* Atribuição: <Selecione uma opção> v

Início da Atuação

* Ato:

* Data do Ato: v

Fim da Atuação

Ato:

Certificação

Nome do Certificado:

Validade da Certificação: v

Entidade Certificadora: <Selecione uma opção> v

Descrição:

“sujeição às inspeções e auditorias de natureza atuarial, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial dos órgãos de controle interno...”

Ente | Unidade Gestora | Identificação do DAIR | Governança | Credenciamento | Carteira | Portfólio

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos

Os campos precedidos com asterisco (*) são de preenchimento obrigatório

Exercício: 2016 Mês: Fevereiro

Gestão dos Recursos do RPPS | Colegiado Deliberativo do RPPS | Conselho de Fiscalização do RPPS | Comitê de Investimentos do RPPS | Forma de Gestão e Assessoramento | Acompanhamento

Houve alteração dos dados cadastrais

Fundamento Legal

* Tipo da Norma: <Selecione uma opção> v * Número da Norma: * Data da Norma: v * Dispositivo da Norma:

Composição do Conselho Fiscal do RPPS

* CPF:

* Nome:

Tipo de Vínculo: <Selecione uma opção> v

* Vínculo/Representatividade: <Selecione uma opção> v Órgão/Entidade:

* Atribuição: <Selecione uma opção> v

Início da Atuação

* Ato:

* Data do Ato: v

Fim da Atuação

Ato:

Certificação

Nome do Certificado:

Validade da Certificação: v

Entidade Certificadora: <Selecione uma opção> v

Descrição:

“deverão comprovar que mantêm Comitê de Investimentos, participante do processo decisório quanto à formulação e execução da política de investimentos... previsão de composição e forma de representatividade, sendo exigível a certificação para a maioria dos seus membros”

Gestão dos Recursos do RPPS | Colegiado Deliberativo do RPPS | Conselho de Fiscalização do RPPS | **Comitê de Investimentos do RPPS** | Forma de Gestão e Assessoramento | Acompanhamento

Houve alteração dos dados cadastrais

Fundamento Legal de Criação

* **Tipo da Norma:** <Selecione uma opção> v * **Número da Norma:** * **Data da Norma:** v * **Dispositivo da Norma:**

Composição do Comitê de Investimentos

* **CPF:** * **Nome:**
* **Tipo de Vínculo:** <Selecione uma opção> v * **Vínculo/Representatividade:** <Selecione uma opção> v * **Orgão/Entidade:**
* **Atribuição:** <Selecione uma opção> v

Início da Atuação

* **Ato:** * **Data do Ato:** v

Fim da Atuação

Ato:

Certificação

Nome do Certificado: **Validade da Certificação:** v
Entidade Certificadora: <Selecione uma opção> v **Descrição:**

“na gestão por entidade autorizada e credenciada, realizar processo seletivo e submetê-lo à instância superior de deliberação, tendo como critérios, no mínimo, a solidez patrimonial, a compatibilidade desta com o volume de recursos e a experiência positiva no exercício da atividade de administração de recursos de terceiros...”


Gestão dos Recursos do RPPS | Colegiado Deliberativo do RPPS | Conselho de Fiscalização do RPPS | Comitê de Investimentos do RPPS | **Forma de Gestão e Assessoramento** | Acompanhamento da Gestão


Houve alteração dos dados cadastrais

* Forma de Gestão dos Recursos do RPPS: <Selecione uma opção>

* Contratação objetivando a prestação de serviços de consultoria: Sim Não


Informações sobre o(s) contrato(o) vigentes

* CNPJ: . . / -  * Razão Social:

* Data do Registro (CVM): * CPF do representante legal: . . -  * Nome do representante legal:

* Objeto da Contratação: <Selecione uma opção> * Data de assinatura do Contrato: * Prazo de vigência (meses): * Valor contratual Mensal (R\$):

* Número/Identificação do Processo Administrativo: * Modalidade do Procedimento de Licitação: <Selecione uma opção> * Tipo de Licitação: <Selecione um

* CPF do Responsável Técnico: . . -  * Nome do Responsável Técnico: * Data de Registro do Responsável Técnico:

Incluir

Alterar

Cancelar

CNPJ	Razão Social	Data do Registro (CVM)	CPF do representante...	Nome do representa...	Objeto da Contratação	Data de assinatura d...	Prazo de vigência (m...	Valor contratual Men...	Alterar	Excluir
------	--------------	------------------------	-------------------------	-----------------------	-----------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	---------	---------

“Na hipótese de contratação objetivando a prestação de serviços de consultoria, esta deverá recair sobre pessoas jurídicas registradas na CVM ou credenciadas por entidade autorizada para tanto pela CVM...”
“...assegurar-se do desempenho positivo de qualquer entidade que mantiver relação de prestação de serviços e ou consultoria...”


Gestão dos Recursos do RPPS | Colegiado Deliberativo do RPPS | Conselho de Fiscalização do RPPS | Comitê de Investimentos do RPPS | **Forma de Gestão e Assessoramento** | Acompanhamento da Gestão


Houve alteração dos dados cadastrais

* Forma de Gestão dos Recursos do RPPS: <Selecione uma opção>

* Contratação objetivando a prestação de serviços de consultoria: Sim Não


Informações sobre o(s) contrato(o) vigentes

* CNPJ: . . / -  * Razão Social: _____

* Data do Registro (CVM): _____ * CPF do representante legal: . . -  * Nome do representante legal: _____

* Objeto da Contratação: <Selecione uma opção> * Data de assinatura do Contrato: _____ * Prazo de vigência (meses): _____ * Valor contratual Mensal (R\$): _____

* Número/Identificação do Processo Administrativo: _____ * Modalidade do Procedimento de Licitação: <Selecione uma opção> * Tipo de Licitação: <Selecione um...>

* CPF do Responsável Técnico: . . -  * Nome do Responsável Técnico: _____ * Data de Registro do Responsável Técnico: _____

Incluir

Alterar

Cancelar

CNPJ	Razão Social	Data do Registro (CVM)	CPF do representante...	Nome do representa...	Objeto da Contratação	Data de assinatura d...	Prazo de vigência (m...	Valor contratual Men...	Alterar	Excluir
------	--------------	------------------------	-------------------------	-----------------------	-----------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	---------	---------

“Exigir da entidade autorizada e credenciada, mediante contrato, no mínimo mensalmente, relatório detalhado contendo informações sobre a rentabilidade e risco das aplicações...”

Realizar avaliação do desempenho das aplicações efetuadas por entidade autorizada e credenciada, no mínimo semestralmente...”

Governança	Credenciamento	Carteira	Portfólio	
Investimentos dos Recursos				
Preenchimento obrigatório				
Exercício: 2016 Mês: Fevereiro				
Operativo do RPPS	Conselho de Fiscalização do RPPS	Comitê de Investimentos do RPPS	Forma de Gestão e Assessoramento	
			Acompanhamento da Gestão	
Acompanhamento das aplicações e investimentos dos recursos do RPPS			Data do Relatório	Principais Aspectos
Avaliação do Desempenho das Aplicações Efetuadas por Entidade Autorizada e Credenciada				

“Elaborar relatórios detalhados, no mínimo, trimestralmente, sobre a rentabilidade, os riscos das diversas modalidades de operações realizadas nas aplicações dos recursos do RPPS e a aderência à política anual de investimentos e suas revisões e submetê-los às instâncias superiores de deliberação e controle;.....”

Governança			Credenciamento			Carteira			Portfólio					
Investimentos dos Recursos														
Preenchimento obrigatório														
Exercício: 2016 Mês: Fevereiro														
Operativo do RPPS			Conselho de Fiscalização do RPPS			Comitê de Investimentos do RPPS			Forma de Gestão e Assessoramento			Acompanhamento da Gestão		
Acompanhamento das aplicações e investimentos dos recursos do RPPS										Data do Relatório		Principais Aspectos		
Avaliação do Desempenho das Aplicações Efetuadas por Entidade Autorizada e Credenciada														
Relatórios sobre a rentabilidade, os riscos das diversas modalidades de operações realizadas nas aplicações dos recursos do RPPS e a aderência à atual política anual de investimentos														
Compatibilidade das aplicações e investimentos dos recursos do RPPS com as obrigações presentes e futuras do RPPS														
Outros relatórios														

“Previsão de periodicidade das reuniões ordinárias e forma de convocação de extraordinárias...”

**“Exigência de as deliberações e decisões serem registradas em atas....
Deverão divulgar as datas e locais das reuniões dos órgãos de deliberação colegiada e do Comitê de Investimentos....”**

Exercício: 2016 Mês: Fevereiro

Gestão dos Recursos do RPPS Colegiado Deliberativo do RPPS Conselho de Fiscalização do RPPS Comitê de Investimentos do RPPS Forma de Gestão e Assessoramento Acompanhamento da Gestão

* Órgão:

* Data das Reuniões Realizadas no Mês: ▼

* Local:

* Principais Deliberações e Assuntos Tratados:

2000 caracteres

Incluir

Alterar

Cancelar

Órgão	Data das Reuniões Realizadas no Mês	Local	Principais Deliberações e Assuntos Tratados
-------	-------------------------------------	-------	---

“na gestão própria, antes da realização de qualquer operação, assegurar que as instituições escolhidas para receber as aplicações tenham sido objeto de prévio credenciamento....”

Ente | Unidade Gestora | Identificação do DAIR | Governança | **Credenciamento** | Carteira | Portfólio

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos

Os campos precedidos com asterisco (*) são de preenchimento obrigatório

Instituições Credenciadas/Cadastradas | Fundos de Investimentos Analisados

Identificação do Termo de Análise de Credenciamento/Cadastramento

* CNPJ:  * Razão Social:

* Tipo de Instituição: Descrição:

Número do Termo de Análise de Credenciamento/Cadastramento: * Número/Identificação do Processo Administrativo:

Resumo da Conclusão da Análise

* Verificação de informações sobre conduta nas operações realizadas no mercado financeiro e restrições que desaconselhem um relacionamento seguro:

2000 caracteres

* Data do Termo de Análise de Credenciamento/Cadastramento:

“Para o credenciamento referido no inciso IX deste artigo deverão ser observados, e formalmente atestados pelo representante legal do RPPS, no mínimo....” “recairá também sobre a figura do gestor e do administrador do fundo, contemplando, no mínimo”

Incluir Alterar Cancelar

Instituições Credenciadas/Cadastradas:

Clique no ícone de alterar para ver as informações de Resumo da Conclusão da Análise nos campos acima.

CNPJ	Razão Social	Tipo de Instituição	Nº Termo de Análise	Nº Processo Administrativo	Data do Termo	Data de Validade
------	--------------	---------------------	---------------------	----------------------------	---------------	------------------

EXE

Instituições Credenciadas/Cadastradas Fundos de Investimentos Analisados

* **Instituição:** <Selecione uma opção>

* **Segmento:** <Selecione uma opção> **Tipo de Ativo:** <Selecione uma opção>

* **CNPJ do Fundo de Investimento Analisado:** . . / - * **Nome do Fundo de Investimento Analisado:**

* **Data da Análise:** ▼

* **Conclusão da Análise do Fundo:**

2000 caracteres

Incluir

Instituição	Número do Termo de Análise	Segmento	Tipo de Ativo
-------------	----------------------------	----------	---------------

“a análise das informações relativas à instituição credenciada e a verificação dos requisitos mínimos estabelecidos para o credenciamento deverão ser registradas em Termo de Análise de Credenciamento, cujo conteúdo mínimo constará de formulário disponibilizado pela SPPS”

Resumo da Conclusão da Análise

* Verificação de informações sobre conduta nas operações realizadas no mercado financeiro e restrições que desaconselhem um relacionamento seguro:
2000 caracteres

* Regularidade Fiscal e Previdenciária:
2000 caracteres

Estrutura da Instituição:
2000 caracteres

Segregação das atividades:
2000 caracteres

* Qualificação do corpo técnico:
2000 caracteres

* Histórico e experiência de atuação:
2000 caracteres

Principais categorias de ativos e fundos:
2000 caracteres

2000 caracteres

Volume de recursos sob administração/gestão:
2000 caracteres

Avaliação da rentabilidade dos fundos sob sua administração/gestão:
2000 caracteres

Avaliação dos riscos assumidos pelos fundos sob sua administração/gestão:
2000 caracteres

Critérios de análise pré-estabelecidos pelo ente federativo para credenciamento ou alocação de recursos do RPPS:
2000 caracteres

Outros critérios de análise:
2000 caracteres

“As aplicações que apresentem prazos para desinvestimento, inclusive prazos de carência e para conversão de cotas, deverão ser precedidas de atestado do responsável legal pelo RPPS, evidenciando a sua compatibilidade com as obrigações presentes e futuras do regime...”

Aplicações e Resgates (APR)

Nº da APR: * Segmento: Renda Fixa * Tipo de Ativo: FI de Índices Referenciados em RF Subíndices Anbima - Art. 7º, III, "b"

Dados da APR | Dados Complementares do Ativo | **Dados da Operação**

* Descrição da Operação:
2000 caracteres

* Características dos Ativos:
2000 caracteres

Compatibilidade da aplicação com as obrigações presentes e futuras do RPPS:
2000 caracteres

Análise/Parecer do Colegiado Deliberativo e Comitê de Investimentos, conforme previsto na legislação do RPPS:
2000 caracteres

Outras Observações:
2000 caracteres

* Ativo em Enquadramento: Sim Não




Parecer de Enquadramento

Número: Data da Avaliação: Justificativa:

* Proponente da Operação: <Selecione uma opção> * Gestor ou Autorizador da Operação: <Selecione uma opção>

I - Gestão por entidade autorizada e credenciada: quando o RPPS realiza a execução da política de investimentos de sua carteira por intermédio de entidade contratada para essa finalidade

II - Gestão própria: quando o RPPS realiza diretamente a execução da política de investimentos de sua carteira, decidindo sobre as alocações dos recursos, respeitados os parâmetros da legislação...

Nº da APR:	* Segmento: Renda Fixa	* Tipo de Ativo: FI 100% títulos TN - Art. 7º, I, "b"	
Dados da APR Dados Complementares do Ativo Dados da Operação			
Plano/Fundo Constituído: <Selecione uma opção>	Carteira Administrada: <Selecione uma opção>		
Identificação do Ativo			
* Fundo: <Selecione uma opção>			
Gestão dos Recursos do RPPS Colegiado Deliberativo do RPPS Conselho de Fiscalização do RPPS Comitê de Investimentos do RPPS Forma de Gestão e Assessoramento Acompanhamento da Gestão			
<input type="checkbox"/> Houve alteração dos dados cadastrais			
* Forma de Gestão dos Recursos do RPPS: <Selecione uma opção>			
* Contratação objetivando a prestação de serviços de consultoria: <input type="radio"/> Sim <input checked="" type="radio"/> Não			
Informações sobre o(s) contrato(o) vigentes			
* CNPJ: . . / -		* Razão Social:	
* Data do Registro (CVM):	* CPF do representante legal: . . -	 * Nome do representante legal:	
* Objeto da Contratação: <Selecione uma opção>	* Data de assinatura do Contrato:	* Prazo de vigência (meses):	* Valor contratual Mensal (R\$):
* Número/Identificação do Processo Administrativo:			
* CPF do Responsável Técnico: . . -		* Nome do Responsável Técnico:	

“As aplicações ou resgates dos recursos dos RPPS deverão ser acompanhadas do formulário APR - Autorização de Aplicação e Resgate...”

Aplicações e Resgates (APR)

Nº da APR: * Segmento: * Tipo de Ativo:

Dados da APR | Dados da Operação

Plano/Fundo Constituído: Carteira Administrada:

Identificação do Ativo

* Título: Descrição:

Operação

* Tipo: * Quantidade:
* Data da Operação: Quantidade antes:
* Data de Liquidação: Quantidade após:
* Agência/Conta: (Fonte de Recurso de Maior Valor)

Preço Unitário (P.U.) (R\$):
Valor da Operação (R\$):

Detalhes da Operação

Indexador: * Nº da Nota de Negociação: Documento da Operação:
Taxa de Juros de Emissão (%): Taxa de Juros da Operação (%):
* Data da Emissão: Plataforma Eletrônica:
* Data de Vencimento: P.U. de Referência Mercado (R\$):

Instituições

* Intermediário: * Data do Termo de Credenciamento:
* Custodiante: * Data do Termo de Credenciamento:

Incluir Alterar Cancelar

Nº da APR	Tipo da Operação	Data da Operação	Data de Liquidação	Quantidade	Valor da Operação	Alterar	Excluir
-----------	------------------	------------------	--------------------	------------	-------------------	---------	---------

“elaborar relatórios sobre a rentabilidade, a aderência à política anual de investimentos”

Ente	Unidade Gestora	Identificação do DAIR	Governança	Credenciamento	Carteira	Portfólio
------	-----------------	-----------------------	------------	----------------	----------	-----------

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos

Os campos precedidos com asterisco (*) são de preenchimento obrigatório

Segmento	Tipo de Ativo	Limite da Resolução CMN %	Política de Investimentos		
			Limite Inferior	Estratégia Alvo	Limite Superior
Renda Fixa	Títulos Tesouro Nacional	100,00			
	Sub-total				
	FI 100% títulos TN	100,00			
	Sub-total				
	Operações Compromissadas com Títulos do TN	15,00			
	Sub-total				
	FI Renda Fixa/Referenciados RF	80,00			
	Sub-total				
	FI de Índices Referenciados em RF Subíndices Anbima	80,00			
	Sub-total				
	FI de Renda Fixa	30,00			
	Sub-total				
	FI de Índices Referenciados em Renda Fixa	30,00			
	Sub-total				

“realizar avaliação do desempenho das aplicações efetuadas...”

Ente | Unidade Gestora | Identificação do DAIR | Governança | Credenciamento | Carteira | Portfólio

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos

Os campos precedidos com asterisco (*) são de preenchimento obrigatório

17 Mês: Março

Segmento	Tipo de Ativo	Avaliação do Desempenho e Evolução das Aplicações (Mês Atual x Mês Anterior)					
		Rentabilidade do Ativo (%)	Evolução da Aplicação (%)	Variação Patrimonial (R\$)	Rentabilidade Líquida Estimada no Mês (%)	Variação Percentual do Índice de Referência	Contribuição em relação ao índice de referência / ou Desempenho do Fundo como % do Índice de Referência
	Títulos Tesouro Nacional						
	Sub-total						
	FI 100% títulos TN						
	Sub-total						
	Operações Compromissadas com Títulos do TN						
	Sub-total						
	FI Renda Fixa/Referenciados RF						
	Sub-total						
	FI de Índices Referenciados em RF Subíndices Anbima						
	Sub-total						
	FI de Renda Fixa						
	Sub-total						
	FI de Índices Referenciados em Renda Fixa						

TOTAL DE RECURSOS DO RPPS PARA CÔMPUTO DOS LIMITES: 0

TOTAL GERAL DE RECURSOS DO RPPS: 0

* Meta de rentabilidade dos Investimentos (%):

* Observações:

2000 caracteres

“As aplicações do RPPS em fundos de investimento cujas carteiras sejam representadas, exclusivamente ou não, por cotas de outros fundos sujeitam-se à demonstração que atendem as composições, limites e garantias exigidos pela Resolução do CMN para os fundos de investimento em que foram aplicados diretamente os recursos do RPPS”

Dados da APR | Dados Complementares do Ativo | **Dados da Operação**

Detalhes da Operação

* **Data de Início FI:** **Taxa Adm (%):** **Ag. Class. Risco:** <Selecione>

Índ. de Ref.: <Selecione> **Tx Performance (%):** **Descrição:**

Descrição: **Tx Performance (Índ. de Ref.):** <Selecione> **Classificação do FI:**

Carência (dias): **Descrição:** **Data Listagem Bolsa:**

* **Resgate (dias):** **Tx Performance (% a superar):** **Cód. Negociação Bolsa:**

* **Fundo Destinado à Categoria de Investidor:** <Selecione uma opção>

* **Fundo Investe em Cotas de Outros Fundos?:** Sim Não

Outros Fundos

CNPJ do Fundo: **Segmento:** <Selecione uma opção> **Tipo de Ativo:** <Selecione uma opção> **% Carteira do Fundo:**

CNPJ do Fundo	Segmento	Tipo de Ativo	% Carteira do Fundo	Alterar	Excluir

“As aplicações do RPPS, dentro dos limites previstos na Resolução do CMN, em cotas de fundos de investimento, cujas políticas de investimento assumam o compromisso de buscar o retorno de qualquer índice ou subíndice praticado pelo mercado, sujeitam-se à demonstração que a carteira de investimento desses fundos seja aderente ao compromisso estabelecido”

Dados da APR | Dados Complementares do Ativo | **Dados da Operação**

Detalhes da Operação

* **Data de Início FI:** **Taxa Adm (%):** **Ag. Class. Risco:** <Selecione>

Índ. de Ref.: <Selecione> **Tx Performance (%):** **Descrição:**

Descrição: **Tx Performance (Índ. de Ref.):** <Selecione> **Classificação do FI:**

Carência (dias): **Descrição:** **Data Listagem Bolsa:**

* **Resgate (dias):** **Tx Performance (% a superar):** **Cód. Negociação Bolsa:**

* **Fundo Destinado à Categoria de Investidor:** <Selecione uma opção>

* **Fundo Investe em Cotas de Outros Fundos?:** Sim Não

Outros Fundos

CNPJ do Fundo: **Segmento:** <Selecione uma opção> **Tipo de Ativo:** <Selecione uma opção> **% Carteira do Fundo:**

CNPJ do Fundo	Segmento	Tipo de Ativo	% Carteira do Fundo	Alterar	Excluir

“As operações que envolvam título deverão ser realizadas por meio de plataformas eletrônicas administradas por sistemas autorizados a funcionar pelo Bacen ou pela CVM;...

Na aplicação dos recursos em títulos e valores mobiliários, o responsável pela gestão, deverá observar as informações divulgadas, diariamente, por entidades reconhecidamente idôneas pela sua transparência e elevado padrão técnico na difusão de preços e taxas dos títulos...”

Nº da APR: * Segmento: Renda Fixa * Tipo de Ativo: Títulos Tesouro Nacional - Art. 7º, I, "a"

Dados da APR | Dados da Operação

Plano/Fundo Constituído: <Selecione uma opção> Carteira Administrada: <Selecione uma opção>

Identificação do Ativo
* Título: <Selecione uma opção> Descrição:

Operação
* Tipo: <Selecione uma opção> * Quantidade: * Preço Unitário (P.U.) (R\$):
* Data da Operação: Quantidade antes: Valor da Operação (R\$):
* Data de Liquidação: Quantidade após:
* Agência/Conta: <Selecione uma opção> (Fonte de Recurso de Maior Valor)

Detalhes da Operação
Indexador: <Selecione uma opção> * Nº da Nota de Negociação: Documento da Operação:
Taxa de Juros de Emissão (%): Taxa de Juros da Operação (%):
* Data da Emissão: Plataforma Eletrônica:
* Data de Vencimento: P.U. de Referência Mercado (R\$):

“Os recursos dos regimes próprios de previdência social, representados por disponibilidades financeiras, devem ser depositados em contas próprias, em instituições financeiras bancárias devidamente autorizadas a funcionar no País pelo Banco Central do Brasil, controlados e contabilizados de forma segregada dos recursos do ente federativo...”

Gestão de Contas

* Banco: <Selecione uma opção>

* Agência:

* Conta:

Incluir Alterar Cancelar

Banco	Agência	Conta	Alterar	Excluir
-------	---------	-------	---------	---------

Retornar para Carteira

**É vedado aos regimes próprios de previdência social...
 aplicar recursos na aquisição de cotas de fundo de investimento em
 direitos creditórios não padronizados;..**

Ente			Unidade Gestora			Identificação do DAIR			Governança			Credenciamento			Carteira			Portfólio		
Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos Os campos precedidos com asterisco (*) são de preenchimento obrigatório																				
Segmento	Tipo de Ativo	Limite da Resolução CMN %																		
Aplicações Vedadas em Resolução CMN	Sub-total																			
	Demais Bens, Direitos e Ativos não vinculados																			
	Sub-total																			
	Depósito de Poupança em Instituição Financeira																			
	Sub-total																			
	Direitos de subscrição																			
	Sub-total																			
	Duplicatas e Títulos de Crédito																			
	Sub-total																			
	FI de Renda Fixa em desacordo com art. 7º,																			
	Sub-total																			
	FI em Direitos Creditórios – Aberto – Cota Subscrita																			
	Sub-total																			
	FI em Direitos Creditórios – Fechado – Cota Subscrita																			
	Sub-total																			
	FI em Direitos Creditórios em desacordo com art. 7º,																			
	Sub-total																			
	FI em Direitos Creditórios Não Padronizados																			
	Sub-total																			
	FI Renda Fixa "Crédito Privado" em desacordo com art. 7º,																			
	Sub-total																			
	FI Renda Fixa/Referenciados RF em desacordo com art. 7º,																			
	Sub-total																			
	Letras de Câmbio																			
Sub-total																				
Letras de Crédito Imobiliário																				
Sub-total																				
Letras Hipotecárias																				

zelar pela promoção de elevados padrões éticos na condução das operações relativas às aplicações dos recursos operados pelo RPPS, bem como pela eficiência dos procedimentos técnicos, operacionais e de controle das aplicações;...



**GESTÃO
DE
RISCOS**

**Estabelecimento dos contextos
Identificação dos riscos**

**Análise de riscos
Avaliação de riscos**

**Tratamentos de riscos
Monitoramento e análise crítica**




Portaria 519/2011: A União, os Estados, o Distrito Federal e os Municípios, em relação a seus RPPS, comprovarão a elaboração da política anual de investimentos de que trata a Resolução do CMN



O DPIN deverá conter as assinaturas dos responsáveis legais pelo ente federativo e pela unidade gestora do RPPS e dos responsáveis pela elaboração, aprovação e execução da política anual de investimentos do RPPS





**Regulação do
Credenciamento
das instituições x
Processo Decisório
de Investimentos**



FUNDOS DE INVESTIMENTO PARA RPPS

1ª edição

1. Nos termos da Portaria MPS nº 519/2011, para receber as aplicações dos recursos dos Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS), em caso de gestão própria, e assegurar as condições de segurança, rentabilidade, solvência e liquidez previstas na Resolução do Conselho Monetário Nacional – CMN nº 3.922, de 2010, as instituições escolhidas para receber as aplicações dos RPPS devem ter sido objeto de prévio credenciamento. Em caso de fundos de investimento, o processo de credenciamento deve recair também sobre as instituições que atuam em sua administração ou gestão.

A Portaria prevê, em seu art. 3º, *caput*, inciso VIII, alínea “e”, que “as informações relativas ao processo de credenciamento de instituições para receber as aplicações dos recursos do RPPS” devem ser disponibilizadas pela União, os Estados, o Distrito Federal e os Municípios, aos seus segurados e pensionistas. Os documentos que compõem o processo de credenciamento poderão ser obtidos por meio de arquivos disponibilizados na internet em página da instituição credenciada, mantidos em meio digital no RPPS, para serem apresentados à auditoria do MTPS e demais órgãos de controle internos ou externos, quando necessário.

1 por que investir em fundos? 06

2 quem é quem 11

3 como escolher 15

4 como acompanhar 32

5 renda fixa 38

renda variável 45

sobre a cvm 53

Remodelagem DAIR: De posição da carteira para informações que antecedem as decisões ou que registrem imediatamente as movimentações

Ente Unidade Gestora Identificação do DAIR Governança **Credenciamento** Carteira

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos

Os campos precedidos com asterisco (*) são de preenchimento obrigatório

Exercício: 2016 Mês: Fevereiro

Instituições Credenciadas/Cadastradas Fundos de Investimentos Analisados

Identificação do Termo de Análise de Credenciamento/Cadastramento

* CNPJ: . . / .



* Razão Social:

* Tipo de Instituição: <Selecione uma opção>

Descrição:

Número do Termo de Análise de Credenciamento/Cadastramento:

* Número/Identificação do Processo Administrativo:

* Data do Termo de Ar

Resumo da Conclusão da Análise

Verificação de informações sobre conduta nas operações realizadas no mercado financeiro e restrições que desaconselhem um relacionamento seguro

OBRIGADO!

Alex Albert Rodrigues

**Coord.-Geral de Auditoria, Atuária, Contabilidade
e Investimentos – CGACI**

61-2021-5555

drpsp@previdencia.gov.br