

## 5º PRÊMIO DESTAQUE BRASIL DE INVESTIMENTOS

### Anexo II – Orientações aos participantes

#### SUGESTÃO DE EVIDÊNCIAS A SEREM APRESENTADAS

A ABIPEM, por meio da Comissão Organizadora do 5º PRÊMIO DESTAQUE BRASIL DE INVESTIMENTOS, preparou este documento para auxiliar os RPPS no encaminhamento da documentação comprobatória dos critérios do prêmio, bem como para subsidiar a análise da Comissão Avaliadora.

Destaca-se que tal documento é meramente exemplificativo, sendo reservado ao RPPS a escolha das evidências a serem apresentadas.

#### a.1) Estrutura e Atuação do Comitê de Investimentos

Item	Crítérios	Evidência Esperada
1	Possui regimento interno que disciplina as atividades do Comitê de Investimentos	Regimento interno do comitê de investimentos.
2	Divulga calendário anual de reuniões do Comitê de Investimentos	Link onde encontra-se divulgado o calendário anual de reuniões do Comitê, pelo menos do último ano.
3	Publica ata das reuniões do Comitê de Investimentos	Link onde encontram-se divulgadas as atas de reuniões do Comitê, pelo menos do último ano.
4	Publica resultado mensal dos investimentos nos termos da legislação vigente	Link onde encontram-se divulgados os relatórios de resultado mensal dos investimentos, pelo menos do último ano.
5	Possui relatório anual de prestação de contas da área de investimentos aprovado pelo Conselho Deliberativo	-Relatório anual de prestação de contas da área de investimentos do último ano; -Ata, resolução ou documento onde consta a aprovação do relatório pelo conselho.

6	Comprovação da Participação do Comitê no Processo Decisório de aplicação e desinvestimentos dos recursos com Evidência Esperada da previsão em regimento interno do Comitê	-Regimento interno (apontar qual(is) artigos prevê a participação); -1 ata de reunião ocorrida em 2023, que demonstre a participação do comitê no processo decisório.
7	Possui previsão em lei (ordinária ou complementar) sobre a existência do Comitê de Investimentos	Lei local que rege sobre a estrutura administrativa do RPPS e apontar qual(is) artigos possuem a previsão do Comitê.

a.2) Critérios para Escolha dos Investimentos

Item	Critérios	Evidência Esperada
8	Realiza análise de risco de maneira agregada dos ativos por segmento	Relatório de 1 análise de risco realizada + 1 ata de reunião ou documento em que fica demonstrada a utilização da análise no processo decisório de uma aplicação ou desinvestimento no ano de 2023.
9	Realiza estudo sobre a carteira eficiente de Markowitz para a carteira do RPPS	Estudo sobre a carteira eficiente de Markowitz, realizado pelo RPPS em 2023.
10	Utiliza dispersão como critério comparativo para investimentos, divididos entre artigos da resolução vigente.	Relatório que contenha os gráficos de dispersão da carteira + 1 ata de reunião ou documento em que fica demonstrada a utilização da análise da dispersão no processo decisório de uma aplicação ou desinvestimento no ano de 2023.
11	Utiliza outras metodologias quantitativas além de dispersão para análise dos investimentos durante as reuniões do comitê.	Relatório que contenha outra metodologia quantitativa utilizada (exceto análise de riscos)

		e dispersão) + 1 ata de reunião ou documento em que fica demonstrada a utilização desta metodologia no processo decisório de uma aplicação ou desinvestimento no ano de 2023.
12	Possui processo formalizado para aquisição direta de ativos, instituído em manual de procedimentos.	Manual de procedimentos instituído (por Instrução Normativa, Portaria, Resolução ou outro ato administrativo interno do RPPS), que discipline o processo de aquisição direta de ativos (títulos públicos e/ou LF).
13	Realiza marcação dos investimentos adquiridos diretamente conforme a necessidade de pagamento do seu passivo	-Declaração do gestor de recursos; e/ou -Ata de reunião de deliberação da aquisição de ativo com marcação na curva; ou Demonstração contábil, relatório ou extrato bancário que evidencie os ativos marcados na curva.
14	Quantidade de Diferentes Enquadramentos conforme classificação presente na Resolução CMN nº 4963/2021	Relatório de investimentos de 12/2023, que apresente a segmentação da carteira por enquadramento na Resolução CMN nº 4963/2021.
15	Possui metodologias qualitativas descritas e detalhadas em manuais internos de investimentos	Manual interno de procedimentos da área de investimentos, que contenha as metodologias qualitativas que são utilizadas.

a.3) Composição do Comitê de Investimentos

Item	Crítérios	Evidência Esperada
16	Todos possuem certificação	-Documento que evidencie a composição do comitê (ex.: texto da lei ou declaração); e
17	Majoria possui CPA 20 ou CP RPPS CGINV II (Intermediário), sendo os demais todos certificados.	-Lista dos membros titulares e/ou Ato(s) de nomeação; e
18	Todos possuem CPA20 ou CP RPPS CGINV II	-Certificados dos membros titulares que os possuem.
19	Majoria possui certificação acima de CPA 20 ou CP RPPS CGINV III (Avançado) e demais membros todos certificados	

a.4) Apresentação do Comitê para o Conselho Administrativo de relatório que contemple a periodicidade da apresentação

Item	Crítérios	Evidência Esperada
20	Trimestral	1 ata de reunião do Conselho Administrativo de cada período do ano de 2023 (ex.: Se anual 1, se semestral 2...), onde fique demonstrada que houve apresentação de relatório da área de investimentos do respectivo período.
21	Semestral	
22	Anual	

a.5) Credenciamento das instituições financeiras

Item	Crítérios	Evidência Esperada
23	Credencia e publica no site do RPPS, a relação de entidades credenciadas como Gestor	Link onde encontra-se publicada a relação de gestores credenciados pelo RPPS.
24	Credencia e publica no site do RPPS, a relação de entidades credenciadas como Administrador	Link onde encontra-se publicada a relação de administradores credenciados pelo RPPS.

25	Credencia e publica no site do RPPS, a relação de entidades credenciadas como Custodiante	Link onde encontra-se publicada a relação de custodiantes credenciados pelo RPPS.
26	Credencia e publica no site do RPPS, a relação de entidades credenciadas como Distribuidor/AAI	Link onde encontra-se publicada a relação de distribuidores/AAI credenciados pelo RPPS.
27	Credencia e publica no site do RPPS, a relação de entidades credenciadas como corretoras ou distribuidoras de títulos e valores mobiliários para as operações diretas com títulos de emissão do Tesouro Nacional	Link onde encontra-se publicada a relação de corretoras ou DTVM credenciadas pelo RPPS.

a.6) Políticas de investimentos e entrega de Demonstrativos para SPREV

Item	Crítérios	Evidência Esperada
28	Aprovada pelo comitê de investimentos	Ata da reunião do comitê em que ocorreu a aprovação ou PI assinada pelo comitê.
29	Aprovada pelo conselho deliberativo	Ata/resolução da reunião do Conselho Deliberativo em que ocorreu a aprovação ou PI assinada pelo conselho.
30	Publicada Site	Link onde a Política de Investimentos encontra-se publicada.
31	Entregou tempestivamente em 2023 o DPIN – Demonstrativo de Política de Investimentos, do ano base de 2024	Print da tela do CADPREV, que demonstre a data de envio do DPIN de 2024.
32	Entregou tempestivamente todos os DAIR – Demonstrativos de Aplicações e Investimentos de Recursos, do ano de 2023	Print da tela do CADPREV, que demonstre a data de envio dos DAIR de 2023.

a.7) Órgãos Colegiados

Item	Critérios	Frequência	Evidência Esperada
33	Frequência que o Conselho Deliberativo observa os investimentos e sua aderência à Política de Investimentos.	Mensalmente	1 ata de reunião do Conselho Administrativo de cada período do ano 2023 (ex.: Se semestral 2, se mensal 12...), onde fique demonstrada que houve análise dos resultados dos investimentos pelo órgão colegiado.
		Trimestralmente	
		Semestralmente	
34	Frequência que o Conselho Fiscal observa os investimentos e sua aderência à Política de Investimentos.	Mensalmente	Idem ao item anterior.
		Trimestralmente	
35	Conselho Deliberativo possui membros certificados em investimentos	Até 25%	-Documento que evidencie a composição do conselho (ex.: texto da lei ou declaração); e -Lista dos membros titulares do conselho e/ou Ato(s) de nomeação; e -Certificados dos membros titulares que os possuem.
		Entre 25% e 50%	
		Mais de 50%	
		100%	
36	Conselho Fiscal possui membros certificados em investimentos	Até 50%	Idem ao item anterior.
		Mais de 50%	
		100%	

a.8) Diretoria Executiva

Item	Critérios	Evidência Esperada
37	Pelo menos um diretor tem certificação de investimentos	-Documento que evidencie a composição da diretoria (ex.: texto da lei ou declaração); e -Lista dos membros e/ou Ato(s) de nomeação; e
38	Maioria dos Diretores do RPPS possuem certificação de investimentos	

		-Certificados dos membros que os possuem.
--	--	---

a.9) Gestor de Recursos

Item	Crítérios	Evidência Esperada
39	Gestor dos ativos possui CPA 20 ou CP RPPS CGINV II	-Ato(s) de nomeação do gestor de recursos; e -Certificado que possui.
40	Gestor com certificação aceita pela CVM para atividade de consultor de valores mobiliários ou CP RPPS CGINV III	
41	Gestor com certificação CNPI	
42	Gestor com certificação CGA ou CFA	

a.10) Órgão Gestor

Item	Crítérios	Evidência Esperada
43	Possui plano de trabalho anual ou equivalente no Planejamento Estratégico, com metas ou ações para a área de investimentos	Planejamento/Plano de trabalho da área de investimentos ou do órgão, desde que contenha metas/ações para a área de investimentos.
44	Possui programa de educação financeira para os segurados no Ente	Link do site onde conste publicação das ações realizadas pelo programa ou documento que comprove a institucionalização e realização do programa.
45	Os processos de investimentos são conferidos pela área de Controle Interno do RPPS	-Previsão da atuação do Controle Interno nos processos de investimentos (lei, IN, ou Manual de procedimentos); e -1 processo de 2023

		que contenha a análise pelo CI ou 1 relatório ou parecer que contenha análise da área de investimentos pelo CI.
46	O controle interno possui servidor certificado na área de investimentos	-Ato de nomeação do servidor responsável pelo CI ou dos membros do comitê de CI; -Certificado(s), se o tiver (CP, RPPS, CGRPPS, CPA-10, CEA, etc.).

a.11) Pró-Gestão

Item	Crítérios	Evidência Esperada
47	Nível I	Certificado do Pró-Gestão vigente.
48	Nível II	
49	Nível III	
50	Nível IV	

a.12) Meta Atuarial

Item	Crítérios	Evidência Esperada
51	Atingiu a meta atuarial considerando o somatório dos anos 2022 e 2023 (24 meses)	Enviar relatório da área de investimentos que apresente a rentabilidade da carteira vs a meta atuarial do período a ser comprovado.
52	Atingiu a meta atuarial considerando o somatório dos anos 2020, 2021, 2022 e 2023 (48 meses)	
53	Número de anos que a meta foi atingida dentre os últimos 6 anos (2018-2023)	

**Outras orientações:**

1. Se os documentos forem apresentados por meio de link do site do RPPS, certificar-se de que sejam de fácil acesso aos avaliadores ou indicar na caixa de texto, onde localizar o documento/evidência (ex.: Olhar na ata de reunião do mês 12/2023, página 2; ex.2: Olhar art. 120 da Lei Complementar nº 181/2022, etc.).