



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOM PEDRITO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE DOM PEDRITO

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO E AVALIAÇÃO

Regime Próprio de Previdência Social- RPPS
Servidores Municipais de Dom Pedrito

1ºTRIMESTRE-2018

Gestora dos Recursos do RPPS

Ana Cristina Chagas Menna



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOM PEDRITO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE DOM PEDRITO

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO E AVALIAÇÃO RPPS- DOM PEDRITO

1º TRIMESTRE DE 2018

O Regime Próprio de Previdência Social-RPPS dos servidores municipais de Dom Pedrito instituído pela Lei Municipal nº 942/2001 e reestruturado pela Lei nº 1288/2006 e suas alterações, em face ao cumprimento do disposto nos incisos III e IV do Art. 3º da Portaria nº 519, de 24/08/2011, do Ministério da Previdência Social, bem como para fins gerenciais, emite o presente relatório de acompanhamento e avaliação dos recursos do RPPS, referente ao 1º trimestre/2018.

1. AVALIAÇÃO GERAL DO RPPS:

O RPPS possui atualmente (competência de março de 2018) 1.708 servidores vinculados ao Regime, sendo 1.182 servidores ativos, 415 inativos e 99 pensionistas do Poder Executivo e 11 servidores ativos e 01 pensionista do Poder Legislativo.

Conforme Lei Municipal 1288/2006, o Fundo é custeado por contribuições previdenciárias: do município, com alíquota compulsória de 22,00% e alíquota suplementar para equacionamento do déficit atuarial de 22,00% (conforme Lei Municipal nº 2110/2015); do servidor ativo, com alíquota compulsória de 11% e servidor inativo e pensionista de 11% sobre o que supere o limite máximo estabelecido para os benefícios do Regime Geral.

Além dessas contribuições, o Fundo ainda possui ingressos provenientes da amortização de empréstimo contraído pelo município com parcelamento mensal no total de 240 vezes (sendo que até o momento foram pagas 159 parcelas), rentabilidade de suas aplicações financeiras e da compensação previdenciária com o RGPS.

Tais recursos são aplicados no custeio dos benefícios de inativos e pensionistas, e também salário-família, auxílio-maternidade e auxílio-doença.

As despesas administrativas são custeadas pelos valores aplicados na conta taxa de administração, conforme Leis Municipais nº1753/2011 e nº 2309/2017.

Nas tabelas abaixo pode-se observar o número de servidores segurados do RPPS, bem como as contribuições repassadas e as despesas com benefícios, do 1º trimestre/2018.



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOM PEDRITO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE DOM PEDRITO

NUMERO DE SERVIDORES EXECUTIVO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
ATIVO	1167	1163	1182
INATIVO	413	415	415
PENSIONISTA	98	98	99
TOTAL:	1678	1676	1696
NUMERO DE SERVIDORES CÂMARA	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
ATIVO	11	11	11
PENSIONISTA	1	1	1
TOTAL:	12	12	12

CONTRIBUIÇÕES REPASSADAS PELO EXECUTIVO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
Servidor Ativo (11%):	R\$ 242.492,81	R\$ 243.343,33	R\$ 270.101,71
Servidor Inativo (11%):	R\$ 228,91	R\$ 140,77	R\$ 545,17
Pensionista Executivo (11%)	R\$ 200,08	R\$ 162,31	R\$ 344,58
Pensionista Câmara (11%)	R\$ 10,36	R\$ 0,00	R\$ 53,46
Patronal Ativo (22%):	R\$ 484.985,62	R\$ 486.686,46	R\$ 540.203,42
Patronal Inativo (22%)	R\$ 857,97	R\$ 606,16	R\$ 1.779,49
Patronal Déficit Atuarial (22%):	R\$ 484.985,62	R\$ 486.686,46	R\$ 540.203,42
Parcelamento D/A	R\$ 36.005,02	R\$ 36.185,04	R\$ 36.547,80
Aposentadores e Pensões Tesouro:	R\$ 168.078,86	R\$ 168.078,86	R\$ 177.514,02
TOTAL:	R\$ 1.417.845,25	R\$ 1.421.889,39	R\$ 1.567.293,07

Compensação Previdenciária	R\$ 21.761,19	R\$ 22.211,21	R\$ 22.211,21
----------------------------	---------------	---------------	---------------

CONTRIBUIÇÕES REPASSADAS PELA CÂMARA	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
Servidor (11%):	R\$ 3.480,58	R\$ 3.542,17	R\$ 3.924,20
Patronal (22%):	R\$ 6.961,24	R\$ 7.084,44	R\$ 7.848,48
Patronal Déficit Atuarial (22%):	R\$ 6.961,24	R\$ 7.084,44	R\$ 7.848,48
Pensões Tesouro:	R\$ 5.625,54	R\$ 5.625,54	R\$ 6.131,82
Pensões Patronal (22%):	R\$ 20,73	R\$ 0,00	R\$ 106,93
TOTAL:	R\$ 23.049,33	R\$ 23.336,59	R\$ 25.859,91



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOM PEDRITO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE DOM PEDRITO

DESPESAS BENEFÍCIOS			
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
Auxílio-Doença:	R\$ 26.503,67	R\$ 13.607,46	R\$ 7.604,47
Salário Maternidade:	R\$ 8.979,14	R\$ 7.063,03	R\$ 5.655,47
Salário Família:	R\$ 2.843,94	R\$ 3.519,19	R\$ 2.466,95
Aposentadorias:	R\$ 656.325,68	R\$ 659.670,30	R\$ 713.866,76
13º salário aposentados:		R\$ 121,87	
Pensões:	R\$ 127.088,89	R\$ 126.961,69	R\$ 137.222,67
13º salário pensionistas:			R\$ 282,50
TOTAL:	R\$ 821.741,32	R\$ 810.943,54	R\$ 867.098,82

APOSENTADORIAS E PENSÕES TESOURO:			
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
Aposentadorias:	R\$ 67.099,84	R\$ 67.099,84	R\$ 69.054,73
13º salário Aposentadorias:			R\$ 453,76
Pensões:	R\$ 31.099,69	R\$ 31.099,69	R\$ 31.862,63
13º salário pensionistas:			R\$ 232,52
Aposentadoria Educação:	R\$ 67.971,33	R\$ 67.971,33	R\$ 74.002,38
Pensões Educação:	R\$ 1.908,00	R\$ 1.908,00	R\$ 1.908,00
Pensões Câmara	R\$ 5.625,54	R\$ 5.625,54	R\$ 5.963,06
13º salário pensionistas:			R\$ 168,76
TOTAL:	R\$ 173.704,40	R\$ 173.704,40	R\$ 183.645,84

DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
Vencimentos:	R\$ 4.635,36	R\$ 4.785,36	R\$ 4.774,42
Remuneração jetons:	R\$ 1.920,00	R\$ 1.650,00	R\$ 630,00
Diárias:	R\$ 770,00		
Passagens:	R\$ 551,20		
Serviços de telecomunicações	R\$ 149,08	R\$ 129,38	R\$ 127,31
Material de consumo/ gêneros alim.			R\$ 41,80
Serviços bancários	R\$ 52,50	R\$ 88,35	R\$ 92,70
Equipamento de processamento de dados			R\$ 2.490,00
Serviços de Seleção e Treinamento		R\$ 992,00	
TOTAL:	R\$ 8.078,14	R\$ 7.645,09	R\$ 8.156,23

Repasse Comp. Prev. p/ tesouro	R\$ 4.693,07	R\$ 4.790,12	R\$ 4.790,12
--------------------------------	--------------	--------------	--------------



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOM PEDRITO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE DOM PEDRITO

Quanto as reservas do RPPS, segue abaixo tabela do demonstrativo do fluxo financeiro referente ao 1º trimestre/18, de acordo com os balancetes da receita e da despesa.

RELATÓRIO CONTABILIDADE:

MÊS	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	TOTAL 1º TRIMESTRE
RECEITA	2.202.238,52	1.848.001,46	2.365.033,81	6.415.273,79
DESPESA	1.003.523,86	992.293,03	1.058.900,89	3.054.717,78
SALDO	1.198.714,66	855.708,43	1.306.132,92	3.360.556,01

2. AVALIAÇÃO DOS INVESTIMENTOS:

Os recursos efetivamente recebidos pelo RPPS foram aplicados, levando em conta a orientação do Tribunal de Contas do RGS, de somente aplicar em "Bancos Públicos" e observando os limites das Resoluções nº 3922, de 25/11/2010 e nº 4604, de 19/10/2017, do Banco Central, conforme tabelas abaixo:



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOM PEDRITO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE DOM PEDRITO

	Enquadramento 3922/4604		Fundo de Investimento	Valor aplicado	Aplicado %
FI 100% títulos TN	Art. 7º, inciso I, alinea B	100%	Banrisul FOCO IRF M1	4.545.715,12	4,256%
			Banrisul FOCO IDKA 2 A	5.558.156,12	5,203%
			BB IRF-M1	7.192.599,88	6,734%
			Caixa IRF-M1	12.179.224,16	11,402%
			Caixa IRF-M1- TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	1.777.175,73	1,664%
			Caixa IRF-M	5.935.360,75	5,557%
			IRF-M BB- TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	912.385,13	0,854%
			IDKA 2 BB	12.421.162,17	11,629%
			CX. FI BRASIL IMA-B 5 TP RF LP	14.616.831,32	13,684%
			CAIXA BRASIL 2018 IV	1.194.272,00	1,118%
			caixa Brasil 2018 II	6.845.733,21	6,409%
			IDKA 2 CEF	6.158.413,02	5,765%
			IDKA 2 CEF- TAXA ADMINISTRAÇÃO	1.775.477,43	1,662%
			BB PREV. RF TP XII	1.049.245,25	0,982%
			ALOCAÇÃO ATIVA BB	2.899.654,55	2,715%
			Total	85.061.405,84	79,634%
				Enquad. Política de Investim.	20,366%
FI Renda Fixa/Ref.	Art. 7º, inciso III	60%	Banrisul Previd. Municipal III	1.236.712,05	1,158%
			Total	1.236.712,05	1,158%
				Enquad. Política de Investim.	58,842%
FI Referenciado	Art. 7º, inciso IV	40%	Caixa FI DISPON.	155.577,94	0,146%
			CDI CAIXA	1.946.546,79	1,822%
			BB Perfil	14.163.414,97	13,260%
			Banrisul Absoluto	587.093,02	0,550%
			Banrisul Absoluto- TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	831.668,06	0,779%
			Total	17.684.300,78	16,556%
				Enquad. Política de Investim.	23,444%
	Art. 7º, Inciso VII "B"	5%	FI CAIXA BR IPCA XVI	2.833.336,00	2,653%
			Total	2.833.336,00	2,653%
				Enquad. Política de Investim.	2,347%
			Disponibilidade/ conta corrente - TAXA	0,00	0,000%
			TOTAL	106.815.754,67	100%



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOM PEDRITO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE DOM PEDRITO

CONTA FAPS			
Composição da Carteira	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
	R\$	R\$	R\$
Caixa Fi Brasil Disponibilidades	184.177,16	135.499,54	155.577,94
Caixa Fi Brasil REF. DI LP	2.745.711,62	2.757.818,95	1.946.546,79
Caixa IRF-M 1	12.037.620,40	12.101.874,75	12.179.224,16
Caixa Fi Brasil IMAB-5 TP RF LP	14.310.604,37	14.386.704,60	14.616.831,32
Caixa Fi Brasil IDKA IPCA 2 A RF LP	6.032.280,69	6.066.447,47	6.158.413,02
Caixa IRF-M	5.791.573,54	5.859.301,20	5.935.360,75
Caixa Fi Brasil IPCA XVI RF CRED. PRIV.	2.804.820,00	2.816.636,00	2.833.336,00
Caixa Brasil 2018 II TP RF	6.976.114,95	6.806.544,09	6.845.733,21
Caixa Brasil 2018 IV TP RF	1.216.946,00	1.187.448,00	1.194.272,00
Banrisul Absoluto	1.709.652,09	765.770,26	587.093,02
Banrisul Foco IRF-M1	3.789.347,03	4.516.647,12	4.545.715,12
Banrisul Foco IDKA 2 A	3.022.606,34	4.065.016,09	5.558.156,12
Banrisul Prev. Mun. III	1.218.538,84	1.225.753,51	1.236.712,05
BB Renda Fixa Perfil	14.021.821,11	14.087.403,63	14.163.414,97
Banco do Brasil IRF-M1	7.109.994,97	7.147.300,31	7.192.599,88
BB Prev. RF IDKA 2A	12.171.522,23	12.239.741,50	12.421.162,17
BB Prev. RF TP XII FI	1.070.929,69	1.043.250,40	1.049.245,25
BB. Prev. Alocação Ativa	2.849.399,36	2.870.989,17	2.899.654,55
Conta Corrente	0,00	0,00	0,00
TOTAL:	99.063.660,39	100.080.146,59	101.519.048,32
CONTA TAXA ADMINISTRAÇÃO			
Composição da Carteira	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
	R\$	R\$	R\$
Caixa IRF-M 1	1.756.513,10	1.765.889,01	1.777.175,73
Caixa Fi Brasil IDKA IPCA 2 A RF LP	1.739.113,34	1.748.963,66	1.775.477,43
Banrisul Absoluto	841.019,30	834.292,70	831.668,06
BB Prev. RF IRF-M	890.839,85	900.665,74	912.385,13
Conta Corrente	0,00	61,87	0,00
TOTAL:	5.227.485,59	5.249.872,98	5.296.706,35
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	104.291.145,98	105.330.019,57	106.815.754,67



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOM PEDRITO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE DOM PEDRITO

A tabela abaixo apresenta a relação risco/retorno, através do VaR (Value at Risk), volatilidade e Índice Sharpe, referente aos fundos de investimentos no 1º trimestre/2018.

CONTA FAPS									
Composição da Carteira	JANEIRO			FEVEREIRO			MARÇO		
	VaR	Volatilidade	Sharpe	VaR	Volatilidade	Sharpe	VaR	Volatilidade	Sharpe
FI Caixa Brasil IMA B 5 TP RF LP	0,0565	0,0021	0,6964	0,0568	0,0021	0,6936	0,0572	0,0021	0,7240
BB Prev. RF IDKA 2A	0,0442	0,0016	0,8017	0,0444	0,0017	0,8545	0,0448	0,0017	0,8420
Caixa Brasil Ref. DI LP	0,0033	0,0001	-4,6229	0,0020	0,0000	-5,6539	0,0019	0,0000	-5,8906
BB Prev. RF Perfil	0,0034	0,0001	-1,3643	0,0021	0,0000	-1,3644	0,0019	0,0000	-1,5925
BB Prev. RF IRF-M1	0,0110	0,0004	0,7274	0,0107	0,0004	0,6713	0,0106	0,0004	0,6899
Caixa FI Brasil IRF-M1 TP RF	0,0109	0,0004	0,8204	0,0105	0,0004	0,7644	0,0105	0,0004	0,7837
Caixa FI Brasil IDKA IPCA 2 A RF LP	0,0432	0,0016	0,8084	0,0434	0,0016	0,8779	0,0439	0,0016	0,8646
Caixa FI Brasil Disponibilidades RF	0,0030	0,0001	-51,1071	0,0017	0,0000	-49,1487	0,0016	0,0000	-48,3277
Caixa Brasil IPCA XVI RF Crédito Privado	0,0211	0,0008	-0,1929	0,0208	0,0008	-0,0446	0,0202	0,0007	-0,3670
BB Prev. RF IRF-M	0,0741	0,0028	0,8336	0,0745	0,0028	0,7328	0,0734	0,0028	0,7781
FI Caixa Brasil IRF-M TP RF LP	0,0745	0,0028	0,8259	0,0749	0,0028	0,7368	0,0738	0,0028	0,7803
FI Brasil 2018 II TP RF	0,0713	0,0027	-1,1880	0,0693	0,0026	-1,1765	0,0690	0,0026	-1,3399
Caixa Brasil 2018 IV TP FI RF	0,0711	0,0027	-1,1901	0,0691	0,0026	-1,1786	0,0688	0,0026	-1,3424
Banrisul Prev. Municipal III FI RF LP	0,1466	0,0056	0,4067	0,1478	0,0056	0,2071	0,1467	0,0056	0,1130
Banrisul Foco IRM-M1 FI RF	0,0111	0,0004	0,7576	0,0107	0,0004	0,6990	0,0107	0,0004	0,7331
Banrisul Foco IDKA IPCA 2A FI RF	0,0442	0,0016	0,8181	0,0444	0,0017	0,8531	0,0447	0,0017	0,8317
BB Prev. RF TP XII FI	0,0274	0,0010	0,2304	0,0276	0,0010	0,2898	0,0270	0,0010	-0,1090
BB Prev. RF Alocação Ativa FIC FI	0,0800	0,0030	0,4589	0,0804	0,0030	0,3057	0,0796	0,0030	0,2842
Banrisul Absoluto FI RF	0,0032	0,0001	-20,0833	0,0018	0,0000	-19,4192	0,0017	0,0000	-19,2874



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOM PEDRITO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE DOM PEDRITO

3. AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO:

Na tabela abaixo pode-se observar a Meta Atuarial, rentabilidade do RPPS, e os principais indicadores econômicos:

INDICADORES ECONÔMICOS/2018												
MÊS	CDI	IBOVESPA	IPCA	INPC	META ATUARIAL(IPCA + 5,75%)	SELIC	IMA - B	IMA Geral	IRF-M	IRF-M1	IDKA 2	RPPS
JANEIRO	0,58%	11,13%	0,29%	0,23%	0,76%	0,58%	3,40%	1,75%	1,29%	0,59%	0,76%	0,94%
FEVEREIRO	0,46%	0,51%	0,32%	0,18%	0,79%	0,46%	0,54%	0,71%	1,10%	0,54%	0,62%	0,55%
MARÇO	0,53%	0,01%	0,09%	0,07%	0,56%	0,53%	0,93%	0,96%	1,32%	0,65%	1,59%	1,00%

De acordo com a Política de Investimentos/2018, a Meta Atuarial do RPPS é considerada o IPCA + 5,75 % a.a, levando em conta que **a Meta Atuarial do 1º Trimestre/2018** foi de **2,1185%** e a **rentabilidade** obtida pelo **RPPS** neste período foi de **2,5014%**, encerramos o 1º Trimestre de 2018, com um **superávit** em relação a meta Atuarial, de **0,3829%**.

4. CONSIDERAÇÕES FINAIS:

Como gestora dos recursos do RPPS, submeto este relatório de acompanhamento do 1º trimestre à apreciação do Conselho Municipal de Previdência (Conselho de Administração e Fiscal), Comitê de Investimentos e Controle Interno da Prefeitura Municipal.

Dom Pedrito, 27 de abril de 2018.

Ana Cristina Chagas Menna
Gestora dos Rec. do RPPS