

**FUNDO DE PENSÃO E APOSENTADORIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE CAPELA DE
SANTANA/RS - FAPS**

Criado pela Lei Municipal nº 666/2001
Regido atualmente pela Lei Municipal nº 2.043/2020 e suas alterações

**PRESTAÇÃO DE CONTAS PRIMEIRO SEMESTRE
EXERCÍCIO 2024**

Emitido pelo Conselho Municipal de Previdência em 13/08/2024

SUMÁRIO

1.	INTRODUÇÃO.....	3
2.	COMPOSIÇÃO DOS CONSELHOS	4
2.1.1.	Dirigentes do FAPS.....	4
2.1.2.	Conselho de Administração – COAFAPS.....	4
2.1.3.	Conselho Fiscal:	5
2.1.4.	Comitê de Investimentos:	5
3.	SALDO EM 01/01/2023	6
4.	SALDO EM 30/06/2023	7
5.	PLANO DE CUSTEIO:	8
5.1.1.	Receita de Contribuição Previdenciária	8
5.1.2.	Receita de Aplicações Financeiras e Investimentos Patrimoniais:	9
5.1.3.	Receita de Compensação Previdenciária – COMPREV	10
5.1.4.	Receita Resultante dos Acordos de Parcelamentos:.....	11
6.	PLANO DE BENEFÍCIO E TAXA DE ADMINISTRAÇÃO.....	12
6.1.1.	Despesas de Folha de Pagamento.....	12
6.1.2.	Despesas Administrativas	12
7.	PUBLICAÇÕES.....	13
8.	CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	14

1. INTRODUÇÃO

O FAPS – Fundo de Aposentadoria e Pensões dos Servidores Municipais de Capela de Santana foi instituído em 04/07/2001 pela lei municipal 666/2001. Ao longo desses 22 anos passou por diversas adequações e reestruturações.

A última reestruturação ocorreu em 29/07/2020 pela Lei Municipal 2.043/2020, que posteriormente sofreu alterações pela Lei Municipal 2.115/2021 de 29/12/2021.

Atualmente o FAPS está organizado conforme a seguinte estrutura: Dirigentes do FAPS, Conselhos de Administração – COAFAPS, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos.

A entrada e a saída dos recursos administrados pelo FAPS serão chamadas de Plano de Custeio e Plano Previdenciário.

Plano de custeio são os recursos necessários para cobrir as despesas do FAPS. Esses recursos são oriundos das: Contribuições Previdenciárias, Aplicações Financeiras e Investimentos Patrimoniais, Compensação Previdenciária –Comprev e os Parcelamentos.

Plano de Benefícios e Taxa de Administração são as obrigações que o FAPS possui referente ao pagamento dos benefícios previdenciários (aposentadorias e pensões) e despesas administrativas necessárias para o bom funcionamento do RPPS

2. COMPOSIÇÃO DOS CONSELHOS:

Para manter o bom funcionamento, o FAPS está organizado conforme a seguinte estrutura: Dirigentes do FAPS, Conselho de Administração – COAFAPS, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos, cada um com suas obrigações conforme determina a Lei Municipal 2.043/2020.

2.1.1. Dirigentes do FAPS:

São Dirigentes do FAPS: a Presidente do COAFAPS e o Gestor de Recursos Financeiros.

Presidente: Leila Inês Nonnemacher, nomeada pela Portaria nº 621/2022.

Conforme Art. 24 da Lei Municipal 2.043/2020 compete a Presidente do COAFAPS:

“ I - convocar e presidir as reuniões do COAFAPS, bem como convocar as reuniões do Conselho Fiscal;

II - assinar conjuntamente com o Secretário as atas e demais documentos;

III- conjuntamente com o Prefeito Municipal ou representante deste, com delegação de poderes expressa, autorizar as movimentações financeiras do FAPS;

IV - representar o FAPS, ativa e passivamente, judicial e extrajudicialmente;

V - fornecer às autoridades competentes as informações que lhe forem solicitadas;”

Gestor de Recursos Financeiros: Vitor Fernando Rodrigues de Oliveira, nomeado pela Portaria nº 531/2021.

Conforme art. 33 da Lei Municipal 2.043/2020 compete ao Gestor de Recursos Financeiros:

“ I - elaboração de demonstrativos;

II - elaboração e, conjuntamente com o Comitê de Investimentos, encaminhamento da Política Anual de Investimentos dos recursos, sob sua responsabilidade, para aprovação pelo COAFAPS e a sua respectiva publicação;

III- elaboração e publicação da autorização de aplicação e resgate - APR;

IV - prestar atendimento e informações aos contribuintes, bem como os devidos esclarecimentos ao COAFAPS”

2.1.2. Conselho de Administração – COAFAPS:

Conforme Art. 20 da Lei Municipal 2.043/2020, o Conselho de Administração do Fundo de Aposentadoria e Pensão do Servidor - COAFAPS, órgão de instância máxima e de deliberação colegiada, tendo como membros servidores efetivos segurados do RPPS.

Foram nomeados pela Portaria nº 568/2022 com a seguinte composição:

1. Joici Cristina Schaffer, representante dos servidores;
2. Leila Inês Nonnemacher, representante dos servidores;
3. Délcio Carboneiro Viegas, representante dos servidores;
4. Eleonai Garcia da Silva, representante dos servidores;
5. Daniela Bauermann de Oliveira, representante do Executivo Municipal.

2.1.3. Conselho Fiscal:

Conforme Art. 25 da Lei Municipal 2.043/2020, o Conselho Fiscal é o órgão fiscalizador da gestão financeira e contábil do FAPS, tendo como membros servidores efetivos segurados do RPPS.

Foram nomeados pela Portaria nº 568/2022 com a seguinte composição:

1. Júlio César Gomes Rodrigues, representante dos servidores;
2. Rosana Teresinha Moreira Antunes, representante dos servidores;
3. Cristiane Flores Barbosa, representante do Executivo Municipal.

2.1.4. Comitê de Investimentos:

Conforme art. 28 da Lei Municipal nº 2.043/2020, o Comitê de Investimentos dos Recursos Previdenciários, é órgão auxiliar e participativo do processo de execução da política de investimentos, sendo instrumento necessário para garantir a consistência da gestão dos recursos do FAPS visando à manutenção do equilíbrio econômico-financeiro entre seus ativos e passivos, tendo como membros servidores efetivos segurados do RPPS.

Foram nomeados pela Portaria nº 531/2021, alterada pela Portaria nº 150/2023 com a seguinte composição:

1. Liane Marli Pereira, representante dos servidores;
2. Matilde Barcellos da Rosa, representante dos servidores;
3. Gabrieli Castro da Rosa, representante do Executivo Municipal.

3. SALDO EM 01/01/2024

O Exercício de 2024 iniciou com um Montante de R\$ 53.548.320,56 (cinquenta e três milhões quinhentos e quarenta e oito mil trezentos e vinte reais e cinquenta e seis centavos) aplicados em Fundos de Investimentos conforme Política de Investimento 2023 e um saldo em conta corrente no valor de R\$ 308.829,06 (trezentos e oito mil oitocentos e vinte e nove reais e seis centavos).

ENQUADRAMENTO CONFORME POLÍTICA DE INVESTIMENTO - 12/2023

ENQUADRAMENTO CONFORME POLÍTICA DE INVESTIMENTO - 12/2023						
Fundo de investimento	CNPJ	Saldo	% Recurso	% Limite Alvo	% Limite Superior	Status
FI 100% títulos TN - Art. 7º, I, "b"						
BANRISUL ABSOLUTO FI RENDA FIXA LP	21.743.480/0001-50	R\$ 14.593.216,26				
BANRISUL FOCO IDKA IPCA 2A FI RENDA FIXA	21.007.180/0001-03	R\$ 1.293.831,07				
BANRISUL FOCO IMA G FI RENDA FIXA LP	04.828.795/0001-81	R\$ 4.744.511,23				
BANRISUL FOCO IRF-M 1 FI RENDA FIXA	18.466.245/0001-74	R\$ 799.842,14				
BB ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	35.292.588/0001-89	R\$ 1.061.121,40				
BB IDKA 2 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	13.322.205/0001-35	R\$ 4.247.668,95				
BB IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	11.328.882/0001-35	R\$ 334.808,90				
BB IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	07.111.384/0001-69	R\$ 1.671.182,16				
CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	14.386.926/0001-71	R\$ 2.149.250,68				
CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	11.060.913/0001-10	R\$ 6.327.525,10				
CAIXA BRASIL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	10.740.658/0001-93	R\$ 1.686.917,12				
CAIXA BRASIL IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	14.508.605/0001-00	R\$ 1.066.204,01				
SICREDI LIQUIDEZ EMPRESARIAL FI RENDA FIXA	24.634.187/0001-43	R\$ 276.834,35				
		R\$ 40.252.913,37	75,17%	65,00%	100,00%	ENQUADRADO
FI Renda Fixa - Art. 7º, III, "a"						
AUSTRO IMA-B ATIVO FIC RENDA FIXA	19.391.026/0001-36	R\$ 61.765,14				
BB IMA-B FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	07.861.554/0001-22	R\$ 5.024.743,72				
BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	13.077.418/0001-49	R\$ 5.733.646,81				
CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	03.737.206/0001-97	R\$ 1.634.155,52				
SICREDI INSTITUCIONAL IRF-M FI RENDA FIXA LP	13.081.159/0001-20	R\$ 94.912,12				
		R\$ 12.549.223,31	23,44%	30,00%	60,00%	ENQUADRADO
FI Ações - Art. 8º, I						
BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FI AÇÕES	36.178.569/0001-99	R\$ 138.492,27				
BB GOVERNANÇA FI AÇÕES PREVIDENCIÁRIO	10.418.335/0001-88	R\$ 58.425,36				
CAIXA SMALL CAPS ATIVO FI AÇÕES	15.154.220/0001-47	R\$ 43.483,00				
		R\$ 240.400,62	0,45%	0,50%	20,00%	ENQUADRADO
FI em Participações - Art. 10º, II						
AUSTRO MULTISSETORIAL FIP MULTIESTRATÉGIA	12.231.743/0001-51	R\$ 72.126,43				
LSH FIP MULTIESTRATÉGIA	15.798.354/0001-09	R\$ 14.368,73				
PUMA FIP MULTIESTRATÉGIA	16.617.536/0001-90	R\$ 2.971,23				
		R\$ 89.466,39	0,17%	0,50%	1,00%	ENQUADRADO
Fundo/Classe de Investimento em BDR-Ações - Art. 8º, III						
CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I	17.502.937/0001-68	R\$ 416.316,87				
		R\$ 416.316,87	0,78%	-	-	DESENQUADRADO
	Total:	R\$ 53.548.320,56	100,00%			

4. SALDO EM 30/06/2024

O primeiro semestre do ano de 2024 encerrou com um montante de 57.486.362,85 (cinquenta e sete milhões quatrocentos e oitenta e seis mil trezentos e sessenta e dois reais e oitenta e cinco centavos) aplicados nos fundos de investimentos aprovados pela Política de Investimentos 2024.

Nesse primeiro semestre de 2024, o repasse correspondente a taxa de administração está sendo depositado em conta corrente específica. Encerramos com o montante de R\$ 27.821,76 (vinte e sete mil oitocentos e vinte e um reais e setenta e seis centavos) aplicado no Fundo BANRISUL SOBERANO RF, e um saldo de R\$ 1.952,53 (um mil novecentos e cinquenta e dois reais e cinquenta centavos) em conta corrente.

RELATÓRIO ENQUADRAMENTO - FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS - CAPELA DE SANTANA

Fundo de investimento	Saldo	Enquadramento	% Recurso	Enquadramento segmento 4.963/2021	PL Fundo	% PL Fundo	Limite de concentração
BANRISUL ABSOLUTO FI RENDA FIXA LP	17.354.135,59	Art. 7º, I, "b"	30,19%	-	4.002.549.745,80	0,43%	ENQUADRADO
BANRISUL AUTOMÁTICO FI RENDA FIXA CURTO PRAZO	110,85	Art. 7º, I, "b"	0,00%	-	1.808.895.283,27	0,00%	ENQUADRADO
BANRISUL FOCO IDKA IPCA 2A FI RENDA FIXA	1.333.658,47	Art. 7º, I, "b"	2,32%	-	745.898.229,37	0,18%	ENQUADRADO
BANRISUL FOCO IMA G FI RENDA FIXA LP	4.559.661,50	Art. 7º, I, "b"	7,93%	-	662.714.616,89	0,69%	ENQUADRADO
BANRISUL FOCO IRF-M 1 FI RENDA FIXA	834.548,33	Art. 7º, I, "b"	1,45%	-	722.615.459,70	0,12%	ENQUADRADO
BANRISUL SOBERANO FI RENDA FIXA SIMPLES LP	27.821,76	Art. 7º, I, "b"	0,05%	-	381.671.073,29	0,01%	ENQUADRADO
BB IDKA 2 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	4.379.916,67	Art. 7º, I, "b"	7,62%	-	5.571.325.652,69	0,08%	ENQUADRADO
BB IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	349.541,81	Art. 7º, I, "b"	0,61%	-	8.181.670.586,25	0,00%	ENQUADRADO
BB IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	1.194.927,39	Art. 7º, I, "b"	2,08%	-	3.792.665.736,98	0,03%	ENQUADRADO
CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	2.212.768,46	Art. 7º, I, "b"	3,85%	-	4.585.046.250,25	0,05%	ENQUADRADO
CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	6.530.662,45	Art. 7º, I, "b"	11,36%	-	7.303.046.549,52	0,09%	ENQUADRADO
CAIXA BRASIL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	668.976,48	Art. 7º, I, "b"	1,16%	-	4.133.113.700,82	0,02%	ENQUADRADO
SICREDI LIQUIDEZ EMPRESARIAL FI RENDA FIXA	545.142,98	Art. 7º, I, "b"	0,95%	-	2.840.330.705,70	0,02%	ENQUADRADO
-	-	-	-	39.991.872,74	69,57%	ENQUADRADO	-
AUSTRO IMA-B ATIVO FIC RENDA FIXA	61.263,02	Art. 7º, III, "a"	0,11%	-	17.818.527,84	0,34%	ENQUADRADO
BB IMA-B FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	3.962.074,98	Art. 7º, III, "a"	6,89%	-	843.817.661,01	0,47%	ENQUADRADO
BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	8.642.881,53	Art. 7º, III, "a"	15,03%	-	17.821.452.916,03	0,05%	ENQUADRADO
CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	3.810.558,48	Art. 7º, III, "a"	6,63%	-	16.508.104.382,05	0,02%	ENQUADRADO
SICREDI INSTITUCIONAL IRF-M FI RENDA FIXA LP	96.181,07	Art. 7º, III, "a"	0,17%	-	643.745.236,90	0,01%	ENQUADRADO
-	-	-	-	16.572.959,08	28,83%	ENQUADRADO	-
BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FI AÇÕES	160.982,65	Art. 8º, I	0,28%	-	1.472.785.019,27	0,01%	ENQUADRADO
BB GOVERNANÇA FI AÇÕES PREVIDENCIÁRIO	54.367,91	Art. 8º, I	0,09%	-	649.126.137,40	0,01%	ENQUADRADO
CAIXA SMALL CAPS ATIVO FI AÇÕES	36.910,39	Art. 8º, I	0,06%	-	604.053.530,94	0,01%	ENQUADRADO
-	-	-	-	252.260,96	0,44%	ENQUADRADO	-
AUSTRO MULTISSETORIAL FIP MULTIESTRATÉGIA	71.183,81	Art. 10º, II	0,12%	-	13.173.757,56	0,54%	ENQUADRADO
LSH FIP MULTIESTRATÉGIA	14.314,41	Art. 10º, II	0,02%	-	107.452.552,26	0,01%	ENQUADRADO
PUMA FIP MULTIESTRATÉGIA	2.941,36	Art. 10º, II	0,01%	-	3.614.527,34	0,08%	ENQUADRADO
-	-	-	-	88.439,58	0,15%	ENQUADRADO	-
CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I	580.830,50	Art. 8º, III	1,01%	-	2.736.870.167,13	0,02%	ENQUADRADO
-	-	-	-	580.830,50	1,01%	ENQUADRADO	-
TOTAL APLICAÇÕES:	57.486.362,85	-	-	-	-	-	-

5. PLANO DE CUSTEIO:

Conforme Art. 11 da Lei Municipal 2.043/2020 são fontes de financiamento do RPPS:

I - A contribuição patronal do Município (18,7%);

II - A contribuição dos servidores ativos, (14%) dos servidores inativos e dos pensionistas (14% sobre os valores que excederem o teto de contribuição do RGPS);

III - Doações, subvenções e legados;

IV - Receitas decorrentes de aplicações das suas disponibilidades financeiras e investimentos patrimoniais;

V - Valores recebidos a título da compensação previdenciária - COMPREV;

VI - Produto de alienação de bens e direitos do Município transferido ao RPPS;

VII - Demais dotações previstas no orçamento municipal.”

5.1.1. Receita de Contribuição Previdenciária

“Art. 12. Constituem recursos do RPPS as seguintes contribuições:

I - a contribuição previdenciária, de caráter compulsório, dos servidores públicos ativos e em disponibilidade remunerada de qualquer dos órgãos e Poderes do Município, incluídas suas autarquias e fundações, na razão de 14% (quatorze por cento), incidente sobre a totalidade da remuneração de contribuição, para os servidores ativos que ingressaram no serviço público até a entrada em vigor de lei complementar que institui o Regime de Previdência Complementar;

I-A - 14% (quatorze por cento) incidente sobre o limite máximo estabelecido para os benefícios do RGPS, para os servidores ativos que ingressaram no serviço público posteriormente à entrada em vigor de lei complementar que institui o Regime de Previdência Complementar, bem como, os que ingressaram no serviço público até a entrada em vigor da lei complementar e optaram expressamente por aderir ao Regime de Previdência Complementar, nos termos definidos em lei complementar.

II - a contribuição previdenciária, de caráter compulsório, dos servidores públicos inativos e pensionistas de qualquer dos Órgãos e Poderes do Município, incluídas suas autarquias e fundações, na razão de 14% (quatorze por cento), incidente sobre o valor da parcela dos proventos que supere o limite máximo estabelecido para os benefícios do Regime Geral de Previdência Social, sendo que, em relação aos inativos portadores de doenças incapacitantes, assim definidas em Lei, incidirá sobre o valor da parcela dos proventos que superem o dobro desse limite;

III - a contribuição previdenciária, de caráter compulsório, de todos os órgãos e Poderes do Município, incluídas suas autarquias e fundações, na razão de 18,70% (dezoito vírgula setenta por cento) a título de alíquota normal, incidente sobre a totalidade da remuneração de contribuição dos servidores ativos, e em disponibilidade remunerada, inativos e pensionistas, nos termos dos incisos 1, 1-A e II;”

No primeiro semestre de 2024 o município repassou o total de R\$ 1.774.941,66 (um milhão setecentos e setenta e sete mil novecentos e quarenta e um reais e sessenta e seis centavos) referente a contribuição dos servidores e patronal relativo aos meses de janeiro a junho de 2024, ficando com o valor de R\$ 102.988,60 (cento e dois mil novecentos e oitenta e oito reais e sessenta centavos) relativos a contribuição patronal dos meses de maio e junho em atraso.

VALORES DE REPASSES EFETUADOS NO PRIMEIRO SEMESTRE DE 2024

Mês	Patronal Servidor	Contribuição Servidores	Patronal Pensionista	Contribuição dos Pensionistas
Janeiro	R\$ 184.246,58	R\$ 137.740,51	R\$ 440,79	R\$ 330,00
Fevereiro	R\$ 181.953,82	R\$ 136.024,08	R\$ 440,79	R\$ 330,00
Março	R\$ 188.134,10	R\$ 138.543,79	R\$ 440,79	R\$ 330,00
Abril	R\$ 201.171,68	R\$ 151.289,16	R\$ 440,79	R\$ 330,00
Maiο	R\$ 150.788,28	R\$ 151.628,55	R\$ 0,00	R\$ 330,00
Junho	R\$ 150.11,97	R\$ 149.677,95	R\$ 0,00	R\$ 330,00
TOTAL	R\$ 906.294,46	R\$ 864.904,04	R\$ 1.763,16	R\$ 1.980,00

Até a data da prestação de contas, o município apresenta o valor de R\$ 464.376,15 (quatrocentos e sessenta e quatro mil trezentos e setenta e seis reais e quinze centavos) relativo a contribuição patronal em atraso, conforme tabela abaixo:

Mês	Valor
Dezembro 2023	R\$ 179.824,85
Décimo Terceiro 2023	R\$ 181.562,70
Maio 2024	R\$ 52.026,70
Junho 2024	R\$ 50.961,90

5.1.2. Receita de Aplicações Financeiras e Investimentos Patrimoniais:

Trata-se dos recursos oriundos dos valores aplicados em Fundos de Investimentos aprovados pela Política de Investimentos 2024. O Primeiro semestre do ano encerrou com rendimentos totalizando R\$ 1.986.545,13 (um milhão novecentos e oitenta e seis mil quinhentos e quarenta e cinco reais e treze centavos), alcançando 70,68%% (setenta virgula sessenta e oito cento) da meta para o período.



Junho/2024.

Relatório Rentabilidade x Meta RPPS - CAPELA DE SANTANA

RELATÓRIO DA RENTABILIDADE - RPPS: CAPELA DE SANTANA - 06/2024			
Fundo de investimento	Rendimentos R\$	% Rentab. Ano	% Meta de 2024
AUSTRO IMA-B ATIVO FIC RENDA FIXA	R\$ -502,12	-0,81%	-15,82%
AUSTRO MULTISSETORIAL FIP MULTISTRATÉGIA	R\$ -942,62	-1,31%	-25,43%
BANRISUL ABSOLUTO FI RENDA FIXA LP	R\$ 781.894,66	5,22%	101,49%
BANRISUL FOCO IDKA IPCA 2A FI RENDA FIXA	R\$ 39.827,40	3,08%	59,89%
BANRISUL FOCO IMA G FI RENDA FIXA LP	R\$ 115.150,27	2,25%	43,78%
BANRISUL FOCO IRF-M 1 FI RENDA FIXA	R\$ 34.706,19	4,34%	84,42%
BB AÇÕES BOLSA AMERICANA FI AÇÕES	R\$ 22.490,39	16,24%	315,96%
BB ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	R\$ 38.842,75	3,84%	74,66%
BB GOVERNANÇA FI AÇÕES PREVIDENCIÁRIO	R\$ -4.057,44	-6,94%	-135,12%
BB IDKA 2 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	R\$ 132.247,71	3,11%	60,58%
BB IMA-B FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	R\$ -62.668,74	-1,28%	-24,88%
BB IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	R\$ 14.732,90	4,40%	85,62%
BB IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	R\$ 23.745,23	1,37%	26,58%
BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	R\$ 309.270,57	5,24%	101,96%
CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	R\$ 94.313,29	5,36%	104,35%
CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	R\$ 63.517,78	2,96%	57,50%
CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	R\$ 203.137,35	3,21%	62,46%
CAIXA BRASIL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	R\$ -17.940,64	-1,22%	-23,80%
CAIXA BRASIL IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	R\$ 15.885,67	1,37%	26,60%
CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I	R\$ 164.513,63	39,52%	768,85%
CAIXA SMALL CAPS ATIVO FI AÇÕES	R\$ -6.572,61	-15,12%	-294,09%
LSH FIP MULTISTRATÉGIA	R\$ -55,15	-0,39%	-7,59%
PUMA FIP MULTISTRATÉGIA	R\$ -29,88	-1,01%	-19,70%
SICREDI INSTITUCIONAL IRF-M FI RENDA FIXA LP	R\$ 1.268,95	1,34%	26,01%
SICREDI LIQUIDEZ EMPRESARIAL FI RENDA FIXA	R\$ 23.308,63	5,23%	101,72%
BANRISUL AUTOMÁTICO FI RENDA FIXA CURTO PRAZO	R\$ 439,19	4,16%	81,01%
BANRISUL SOBERANO FI RENDA FIXA SIMPLES LP	R\$ 21,76	5,02%	97,71%
RENTABILIDADE ACUMULADA:	R\$ 1.986.545,13		

RPPS	CAPELA DE SANTANA	
	Margem	Ass

Fonte: SGI – RPPS Capela de Santana

5.1.3. Receita de Compensação Previdenciária – COMPREV

Trata-se dos valores resultante da compensação previdenciária entre o FAPS e o INSS.

No primeiro semestre de 2024 o FAPS recebeu o montante de R\$ 34.830,08 (trinta e quatro mil oitocentos e trinta reais e oito centavos) referente a Compensação Previdenciária.

Mês	Valor
Janeiro	R\$ 5.664,92
Fevereiro	R\$ 5.664,92
Março	R\$ 5.875,06
Abril	R\$ 5.875,06
Maio	R\$ 5.875,06
Junho	R\$ 5.875,06
TOTAL	R\$ 34.830,08

5.1.4. Receita Resultante dos Acordos de Parcelamentos:

Trata-se do valor arrecadado devido aos Termos de Acordo de Parcelamentos que foram firmados entre o Município e o FAPS, através de Lei Municipal aprovada pelo Legislativo. Esses acordos passam pela avaliação e aprovação da Secretaria da Previdência.

O Município encerrou o mês de junho de 2024 com 10 Termos de Acordo de Parcelamento vigentes.

No primeiro semestre de 2024 o FAPS recebeu o montante de R\$ 1.401.668,11 (um milhão quatrocentos e um mil seiscentos e sessenta e oito reais e onze centavos) referente a aos Termos de Acordo de Parcelamento.

Mês	Valor Principal	Correção	Valor Total
Janeiro	R\$ 208.350,46	R\$ 17.015,25	R\$ 225.365,71
Fevereiro	R\$ 208.350,46	R\$ 20.443,81	R\$ 228.784,27
Março	R\$ 208.350,46	R\$ 21.554,68	R\$ 229.905,14
Abril	R\$ 208.350,46	R\$ 24.119,86	R\$ 232.470,32
Maio	R\$ 208.350,46	R\$ 33.033,73	R\$ 241.354,19
Junho	R\$ 208.350,46	R\$ 35.438,02	R\$ 243.788,48
TOTAL ARRECADADO NO SEMESTRE			R\$ 1.401.668,11

6. PLANO DE BENEFÍCIO E TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

São as obrigações que o FAPS possui, referente ao pagamento dos benefícios previdenciários (aposentadorias e pensões) e despesas administrativas necessárias para o bom funcionamento do RPPS.

6.1.1. Despesas de Folha de Pagamento

O RPPS de Capela de Santana iniciou o exercício de 2024 com o total de 71 aposentados, 14 pensionistas e 351 servidores efetivos. Encerrou o mês de julho com o total de 73 aposentados, 14 pensionistas e 363 servidores efetivos.

Mês	Aposentados	Pensionistas	TOTAL
Janeiro	R\$ 205.073,54	R\$ 23.364,97	R\$ 228.438,51
Fevereiro	R\$ 205.073,54	R\$ 23.364,94	R\$ 228.438,51
Março	R\$ 206.190,43	R\$ 23.364,94	R\$ 229.555,37
Abril	R\$ 222.948,10	R\$ 23.364,94	R\$ 246.313,04
Maio	R\$ 222.848,10	R\$ 23.649,60	R\$ 246.497,70
Junho	R\$ 223.985,30	R\$ 23.649,60	R\$ 247.634,90
TOTAL DA FOLHA NO SEMESTRE			R\$ 1.426.878,00

6.1.2. Despesas Administrativas

Trata-se das despesas necessárias para o cumprimento das exigências da SPREV e demais despesas necessárias para o bom funcionamento do RPPS, previstas no art. 13 da Lei Municipal 2.043/2020.

Dentre elas estão inclusas as despesas com a elaboração da Assessoria Jurídica, Cálculo Atuarial, Consultoria de Investimentos, DIPR, DATAPREV, aluguel, luz, internet, diárias, cursos para os membros dos conselhos, etc.

Mês	Despesas Administrativas
Janeiro	R\$ 16.632,36
Fevereiro	R\$ 12.998,77
Março	R\$ 4.484,50
Abril	R\$ 17.652,23
Maio	R\$ 5.593,75
Junho	R\$ 7.670,40
TOTAL	R\$ 65.032,01

7. PUBLICAÇÕES

Os servidores municipais, aposentados, pensionistas e comunidade em geral poderão acompanhar as informações relativas ao FAPS de Capela de Santana, pela página oficial do Município.

Prefeitura Municipal de Capela de Santana / Serviços / FAPS:

<https://www.capeladesantana.rs.gov.br/servico/view/84/faps-2024>

As informações também poderão ser acompanhadas no sistema da Previdência. CADPREV / Consultas Públicas :

<https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/login.xhtml?returnUrl>

No site CADPREV poderão ser realizadas consultas referente ao CRP, Demonstrativos Previdenciários, Comprovante de Repasses, Termos de Acordo de Parcelamentos, Nota Técnica Atuarial.

8. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O primeiro semestre do ano de 2024 encerrou com resultado positivo sempre seguindo orientações técnicas e de acordo com a Política de Investimentos 2024. Os conselheiros têm participado de forma ativa na gestão dos recursos.

Apesar de atrasos, os parcelamentos não trazem efetivo prejuízo, mesmo não sendo o cenário ideal estão de acordo com o previsto em lei. Porém novos parcelamentos poderão indicar um aumento no risco de inadimplência

A gestão do FAPS entende que a divulgação das informações é ampla e de fácil acesso, porém está sujeita a sugestões de melhorias por parte dos servidores e comunidade em geral.