

**RELATÓRIO E PARECER DA APLICAÇÕES DOS RECURSOS PREVIDENCIÁRIOS DO
 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS
 – EXERCÍCIO DE 2017 –**

Resolução TCE/RS nº 1052/2015 – Art.2º, Inciso III, letra “h”.

Em atendimento a Resolução 1052/2015, Inciso III, Letra “h”, do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, este Conselho Municipal de Previdência Social - CMPS do Município de Lagoa dos Três Cantos, apresenta o Relatório e Parecer das aplicações dos recursos previdenciários realizadas pelo Fundo de Previdência Social de Lagoa dos Três Cantos – FMPS, CNPJ Nº 13.540.079/0001-95, relativo ao exercício de 2017.

RELATÓRIO:

1- RECEITAS DO RPPS:

O quadro abaixo demonstra as receitas do Regime Próprio de Previdência Social- RPPS, no exercício de 2017.

ANO 2017	ATIVOS 11%	INAT. E PENS.	PATRONAL 25%	COMP. INSS/RPPS	APLIC. FINANC.	TOTAL
JAN	30.998,39	0,00	70.451,70	0,00	134.713,29	236.163,38
FEV	28.012,57	0,00	64.217,59	0,00	165.777,48	258.007,64
MAR	28.576,37	0,00	64.421,84	0,00	130.817,18	223.815,39
ABR	29.033,93	0,00	65.986,23	0,00	68.800,34	163.820,50
MAIO	28.990,59	0,00	65.945,18	0,00	51.078,14	146.013,91
JUN	29.123,48	0,00	66.189,95	0,00	71.978,89	167.292,32
JUL	29.718,61	0,00	67.542,74	17.400,24	210.250,63	324.912,22
AGO	29.114,32	0,00	66.169,03	1.933,36	118.558,60	215.775,31
SET	29.101,43	0,00	66.139,78	1.933,36	114.185,00	211.359,57
OUT	29.361,98	0,00	66.731,90	1.933,36	55.375,29	153.402,53
NOV	30.165,56	0,00	68.558,31	1.933,36	36.513,35	137.170,58
DEZ	58.814,91	0,00	134.865,63	3.866,72	81.300,90	278.848,16
TOTAL	381.012,14	0,00	867.219,88	29.000,40	1.239.349,09	2.516.581,51

2- DESPESAS DO RPPS:

O quadro abaixo demonstra as despesas do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS, no exercício de 2017.



ANO 2017	Aposentadorias	Pensões	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS				Compen- sação Prev. INSS/RPPS	Despesas Adminis- trativas	TOTAL
			Auxílio Doença	Salário Maternidade	Salário Família	Outros Benef.			
JAN	24.109,34	5.626,83	5.496,50	2.317,81	62,14	0,00	0,00	2.290,60	39.903,22
FEV	24.109,34	5.626,83	6.364,00	2.317,81	62,14	0,00	10.427,49	1.381,78	50.289,39
MAR	25.939,40	5.626,83	4.993,55	4.277,54	62,14	0,00	4.880,69	2.442,86	48.223,01
ABR	25.721,88	6.020,69	8.042,76	4.439,78	31,07	0,00	4.880,69	2.971,93	52.108,80
MAIO	25.721,88	6.020,69	5.588,82	1.959,73	31,07	0,00	4.880,69	2.466,58	46.669,46
JUN	25.721,88	6.020,69	6.068,42	1.829,08	62,14	0,00	4.880,69	2.961,74	47.544,64
JUL	25.721,88	6.020,69	6.887,42	0,00	62,14	0,00	4.880,69	3.296,30	46.869,12
AGO	25.721,88	6.020,69	8.417,99	0,00	62,14	0,00	4.919,59	2.309,98	47.452,27
SET	25.721,88	6.020,69	7.459,93	1.250,76	93,21	0,00	4.880,69	2.309,98	47.737,14
OUT	25.721,88	6.020,69	7.512,70	1.670,51	93,21	0,00	4.880,69	3.180,46	49.080,14
NOV	25.721,88	6.020,69	4.629,40	1.564,77	93,21	0,00	4.929,32	2.832,02	45.791,29
DEZ	51.443,76	12.041,38	6.507,09	1.760,82	62,14	9.280,07	9.761,38	3.491,06	94.347,70
TOTAL	331.376,88	77.087,39	77.968,58	23.388,61	776,75	9.280,07	64.202,61	31.935,29	616.016,18

3- RESERVAS DO RPPS – SUPERÁVIT:

O quadro abaixo demonstra o Superávit Financeiro do RPPS que no exercício de 2017 alcançou o montante de R\$ 1.900.565,33 (Um milhão, novecentos mil, quinhentos e sessenta e cinco reais e trinta e três centavos).

ANO	RECEITAS	DESPESAS	SUPERÁVIT
2017	2.516.581,51	616.016,18	1.900.565,33

4- DEMONSTRATIVO DOS BANCOS ONDE OS RECURSOS DO RPPS ESTÃO APLICADOS:

Os recursos acumulados do RPPS de Lagoa dos Três Cantos, em 31/12/2017, perfazem o valor de R\$ 12.142.986,79 (Doze milhões, cento e quarenta e dois mil, novecentos e oitenta e seis reais e setenta e nove centavos), os quais estão distribuídos nos Bancos abaixo mencionados.

BANCO	VALOR R\$	%
Banco do Brasil	4.871.329,23	40,12%
Caixa Econômica Federal	4.066.442,70	33,49%
Banco do Estado do Rio Grande do Sul	3.205.210,41	26,39%
Disponibilidade Financeira	4,45	0,00%
TOTAL.....	12.142.986,79	100%



5- DEMONSTRATIVO DOS FUNDOS ONDE OS RECURSOS DO RPPS ESTÃO APLICADOS:

Visando a diversificação, os valores estão aplicados em diversos Fundos de Investimentos. O quadro abaixo demonstra que os recursos estão aplicados em 16 (dezesesseis) fundos, sendo: 5(cinco) geridos pelos BB, 6(seis) pela CEF e 5(cinco) pelo BANRISUL.

ADMINISTRADOR /FUNDO	CNPJ	VALOR	%
1-BB GESTÃO DE RECURSOS DTVM S.A.			
1.1- BB RPPS RF CONSERVADOR	07.111.384/0001-69	1.154.445,81	9,51%
1.2- BB PREVIDENCIÁRIO IMA-B5 LP	03.543.447/0001-03	1.309.319,72	10,78%
1.3- BB PREVIDENCIA TP IPCA I	19.303.793/0001-46	511.091,09	4,21%
1.4- BB PREVIDENCIARIO RF IRF-M1 TP	11.328.882/0001-35	1.326.559,75	10,92%
1.5- BB PREVIDENCIARIO RF PERFIL FI	13.077.418/0001-49	569.912,86	4,69%
2- CAIXA ECONÔMICA FEDERAL			
2.1- CAIXA BRASIL IMA-B TIT.PUBL.RF LP	10.740.658/0001-93	470.745,73	3,88%
2.2- CAIXA FI RS TP RP LP	05.164.364/0001-20	626.546,11	5,16%
2.3- CAIXA FI NOVO BRASIL IMA-B RF LP	10.646.895/0001-90	353.420,75	2,91%
2.4- CAIXA FI CAIXA BRASIL IRF-M 1 TP RF	10.740.670/0001-06	794.334,40	6,54%
2.5- CAIXA FI BRASIL IDKA IPCA 2A RF	14.386.926/0001-71	991.401,51	8,16%
2.6- CAIXA FI BRASIL IMA-B5 TP RF LP	11.060.913/0001-10	829.994,20	6,84%
3- BANRISUL			
3.1- BANRISUL PREVIDENCIA III FI RF LP	11.311.863/0001-04	507.235,24	4,18%
3.2- BANRISUL PREVIDENCIA IPCA 2024	19.882.420/0001-77	390.405,00	3,22%
3.3- BANRISUL FOCO IDKA IPCA 2 FI RF	21.007.180/0001-03	688.326,81	5,67%
3.4- BANRISUL FOCO IRFM 1 FI RF	18.466.245/0001-74	486.336,84	4,00%
3.5- BANRISUL ABSOLUTO FI RF LP	21.743.480/0001-50	1.132.906,52	9,33%
4- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			
4.1- Disponibilidade BB/RPPS	13.540.079/0001-95	4,45	0,00%
TOTAL GERAL.....		12.142.986,79	100%

6- DEMONSTRATIVO DA PROVISÃO DO RPPS:

No encerramento do exercício de 2017 o valor registrado a título de provisão de perda dos Fundos de Investimentos do RPPS a recuperar era de R\$ 4.735,55 (Quatro mil, setecentos e trinta e cinco reais e cinquenta e cinco centavos), dos seguintes Fundos de Investimentos:

1	BANRISUL PREVIDENCIA III FI RF LP – CNPJ 11.311.863/0001-04	(1.776,23)
2	CAIXA BRASIL IMA-B TIT.PUBL.RF LP – CNPJ 10.740.658/0001-93	(1.850,33)
3	CAIXA FI NOVO BRASIL IMA-B RF LP – CNPJ 10.646.895/0001-90	(1.108,99)
	TOTAL.....	4.735,55



7- DEMONSTRATIVO DO FLUXO FINANCEIRO:

Ao comparar o saldo anterior, em 31/12/2016, que era de R\$ 10.242.421,46 com o saldo atual em 31/12/2017 de R\$ 12.142.986,79 verifica-se um acréscimo de R\$ 1.900.565,33, representando um percentual de 18,56%.

1	SALDO ANTERIOR – EM 31/12/2016.....	10.242.421,46
2	(+) Receita de Contribuição do Servidor	381.012,14
3	(+) Receita de Contribuição Patronal	867.219,88
4	(+) Receita de Compensação Previdenciária	29.000,40
5	(+) Receita de Rendimentos s/Aplicações Financeiras	1.239.349,09
6	TOTAL DE RECEITAS (2+3+4+5).....	2.516.581,51
7	(-) Aposentadorias	331.376,88
8	(-) Pensões	77.087,39
9	(-) Outros Benefícios Previdenciários	111.414,01
10	(-) Compensação Previdenciária INSS/RPPS	64.202,61
11	(-) Despesas Administrativas	31.935,29
12	TOTAL DE DESPESAS (7+8+9+10+11).....	616.016,18
14	SALDO ATUAL DO RPPS – EM 31/12/2017 (1 + 6 – 12)	12.142.986,79

8- APOSENTADORIAS:

O quadro de aposentados através do RPPS em 31/12/2017 suportados pelo Fundo Municipal de Previdência Social - FMPS é de 8 (oito) pessoas, conforme abaixo.

Nº	NOME	DATA (à contar)
1	Jane Maria Petry	01/03/2010
2	Marta Melo	05/11/2010
3	Ires Margarida Fath	12/03/2012
4	Noeli Petry	04/05/2012
5	Leopoldo Getúlio Klein	16/07/2012
6	José Aloisio Schlindwein	16/06/2015
7	Celson Delmar Moraes	01/12/2015
8	Isidoro Silvio Wommer	01/01/2016

9- PENSIONISTAS:

O quadro de Pensionistas através do RPPS em 31/12/2017 suportados pelo Fundo Municipal de Previdência Social - FMPS é de 3 (três) pessoas, conforme abaixo.



Nº	NOME	DATA (à contar)
1	Célia Erlinda Bottcher	03/05/1998
2	Maria Wasmuth	01/10/2009
3	Renita Libania Ritter	05/02/2012

10- SEGURADOS DO RPPS (Ativos):

Todos os servidores municipais concursados são segurados obrigatórios do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS. Na data de 31/12/2017 eram 113 (cento e treze) servidores, conforme relação por ordem alfabética:

Nº	NOME
1	Adao Mario Alves Maciel
2	Adriana Maldaner de Oliveira
3	Adreane Baungardt
4	Airton Jose Scheffel
5	Alesandra Savadinstzky
6	Aloisio Jost
7	Aloisio Keil
8	Ana Paula da Silva Ludwig
9	Andrea Rejane Kayser Dal Ago
10	Andréia Johann Kogler
11	Ari Alfredo Nienow
12	Ari Vilson Konig
13	Arilucia Erthal Simon
14	Beatriz Bohn Muller
15	Bruno Ferreira Teixeira
16	Camila de Oliveira do Amaral Savaris
17	Caroline Ahlert de Oliveira
18	Célia Scherer
19	Cesar Augusto Engers
20	Christiane Carine Jost Hartmann
21	Claudi Mara Prass Meinen Grandó
22	Claidir Veranice Pilger
23	Claudete Fátima Borghetti
24	Cleomara Andrea Simon
25	Cristiane Bottcher
26	Cristiane Loser Sbabo
27	Cristiane Margo Wentz





28	Cristina Teodora Lammers
29	Daiane da Silva
30	Darci Eroni Leonhardt
31	Darieli Ludwig
32	Debora Luiza Antunes
33	Deisi Teresinha Beck -22 hrs
34	Deisi Teresinha Beck – 22 hrs
35	Denise Ledi Simon Dressler
36	Diana Aparecida da Luz Schumann
37	Dorotea Elisa Dressler
38	Eduardo Lopes Mendes
39	Elcio Luiz Schneider
40	Elton Arti Bohn
41	Eri Ivo Knopp
42	Eriberto Honorio Cassel
43	Estael Regina Lorenzi
44	Ester Clarice Nowack
45	Evanice Andelise Baumgardt
46	Fabiana Roethig Dressler
47	Fabio Odair de Almeida Bueno
48	Felipe Knack Osório
49	Fernanda Soares Dias Rodrigues
50	Geci Soares de Campos
51	Georgia Claudineia Walker
52	Giseli Cristina Walker
53	Graziela Moroni
54	Hilgo Lauro Schumann
55	Iara Maria Hartmann Duarte
56	Iranira Hulda Fey Simon
57	Ires Margarida Fath
58	Ivair Lavall
59	Ivan Schumann
60	Ivania Lavall
61	Ivete Maria Jost
62	Jacinta Maria Eckstein
63	Jacks Eloi Oliveira Alles
64	Jairo Alcenir Cassel
65	Jeferson Junior de Moraes Zamboni
66	João Carlos Ritter Borges
67	João Paulo Patricio Lima
68	João Paulo da Silva Schneider
69	João Valdocci Mendes da Fontoura
70	José Galdino Kohler





71	José Ilo Pereira Barbosa
72	José Orlando Ritter
73	Juliana Maria Coleraus
74	Juliana Tonet Bach
75	Lair Muller
76	Leila Cristina Mai Arnhold
77	Leodete de Castro Thomé
78	Leticia Reis
79	Luciana Coleraus
80	Luciane Beatriz Hagemann
81	Luciane Marinês Hüther Wagner
82	Luis Eduardo Ritter
83	Marcia Teresinha Borghetti Schumann
84	Maria Ines dos Santos Aimi
85	Mariela Graciele Port
86	Marlei Schneider Passinato
87	Marina Lauermann
88	Neidi Brune Koch
89	Nerli Gorete Duarte Maciel
90	Noeli Petry
91	Odete Maria Duarte Borges
92	Patricia Reis
93	Pauline Leticia Lavall
94	Paulo César Muller
95	Plinio Mombelli Júnior
96	Reinaldo Augusto Leuze
97	Ricardo César Borghetti
98	Rogério Durigon
99	Rozani Kempf
100	Rudinei Sand
101	Sandra Cristina Simon Willig
102	Sandro Arnhold
103	Senair Luiz Santana
104	Senerval Antunes dos Santos
105	Silvane Maria Voigt
106	Soeli Schwantes
107	Soneide Maria Scheffel Schroeder
108	Susana Ines Simon Winter
109	Tais Caroline da Silva
110	Tricia Grahl Bohn
111	Vanize Roneide Wagner
112	Vera Lúcia da Silveira Kuhn
113	Vilson Ronei Goetz



11- RESUMO GERAL

O quadro a seguir demonstra o total de servidores ativos (concursados), os aposentados e pensionistas.

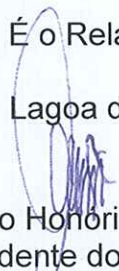
ATIVOS	113
APOSENTADOS	08
PENSIONISTAS	03
TOTAL.....	124


PARECER:


Na qualidade de membros do Conselho Municipal de Previdência Social – CMPS do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS do Município de Lagoa dos Três Cantos, Estado do Rio Grande do Sul, e no uso das atribuições que nos são conferidas pela legislação em vigor e tendo em vista o trabalho realizado no exercício de 2017, devidamente registrados em atas do CMPS, os relatórios gerenciais apresentados e os resultados obtidos, no sentido de acompanhamento e aperfeiçoamento da Gestão do RPPS, a aplicação dos recursos no mercado em consonância e adequação às normas do CMN e da Política de Investimentos, a regularidade dos repasses para as contas vinculadas ao Fundo Municipal de Previdência Social – FMPS, bem como as despesas utilizadas somente para fins previdenciários e as despesas administrativas respeitando os limites estabelecidos em Lei, somos de opinião pela regularidade da aplicação dos recursos vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social-RPPS, no exercício de 2017.

É o Relatório e o Parecer.

Lagoa dos Três Cantos, RS, 22 de Janeiro de 2018.


Eriberto Honório Cassel
Presidente do CMPS
Portaria nº 460/2017


Trícia Grahl Bohn
Secretária do CMPS
Portaria nº 460/2017


Ricardo Cesar Borghetti
Gestor do RPPS
Portaria nº 00398/2013

