PREFEITURA MUNICIPAL DE VIÇOSA DO CEARÁ-CE
FUNDO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO - VIÇOSA-PREV

RELATÓRIO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA

EXERCÍCIO 2018

VIÇOSA DO CEARÁ 2019

1. BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

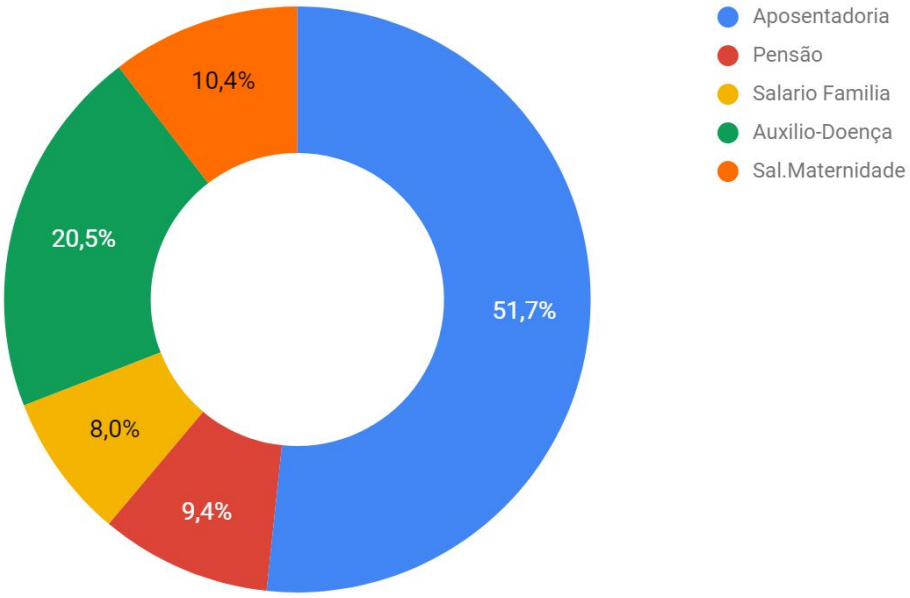
Os benefícios previdenciários de aposentadoria, pensão por morte, salário-maternidade, auxílio-doença e salário família foram pagos rigorosamente dentro do mês devido, cumprindo ao que estabelece a legislação federal e as normas municipais.

Abaixo estão discriminados os valores dos benefícios pagos durante todo o ano de 2018.

1.1. Tabela dos benefícios pagos pelo Viçosa-Prev

MÊS	Aposentadoria	Pensão	Salario Familia	Auxílio-Doença	Sal. Maternidade	Total
01/2018	R$ 125.582,70	R$ 18.333,43	R$ 23.623,31	R$ 41.095,70	R$ 21.800,00	R$ 230.435,14
02/2018	R$ 134.492,10	R$ 18.333,43	R$ 22.957,40	R$ 43.575,68	R$ 25.111,97	R$ 244.470,58
03/2018	R$ 130.991,40	R$ 18.333,43	R$ 23.211,08	R$ 57.255,38	R$ 22.576,17	R$ 252.367,46
04/2018	R$ 133.853,40	R$ 18.333,43	R$ 23.454,50	R$ 48.631,02	R$ 34.730,17	R$ 259.002,52
05/2018	R$ 134.807,40	R$ 41.358,83	R$ 23.337,92	R$ 49.288,28	R$ 24.857,17	R$ 273.649,60
06/2018	R$ 134.807,40	R$ 20.763,83	R$ 20.642,57	R$ 55.025,94	R$ 23.502,00	R$ 254.741,74
1ª 13º	R$ 66.211,20	R$ 10.381,90		R$ 23.622,12	R$ 12.817,00	R$ 113.032,22
07/2018	R$ 135.761,40	R$ 29.296,34	R$ 23.876,99	R$ 62.317,92	R$ 21.578,39	R$ 272.831,04
08/2018	R$ 138.191,80	R$ 21.991,53	R$ 23.052,53	R$ 63.577,02	R$ 20.970,80	R$ 267.783,68
09/2018	R$ 144.616,00	R$ 41.074,87	R$ 22.857,14	R$ 59.786,05	R$ 31.200,40	R$ 299.534,46
10/2018	R$ 144.616,00	R$ 23.629,69	R$ 22.925,65	R$ 56.814,64	R$ 36.714,84	R$ 284.700,82
11/2018	R$ 142.390,61	R$ 23.629,69	R$ 23.020,82	R$ 58.332,32	R$ 38.173,95	R$ 285.547,39
2ª P 13º	R$ 70.129,79	R$ 12.191,78		R$ 27.357,97	R$ 14.617,30	R$ 124.296,84
12/2018	R$ 143867,01	R$ 27.323,57	R$ 22.798,85	R$ 58.143,28	R$ 30.452,64	R$ 282.585,35
TOTAL	**R$ 1.780.318,21**	**R$ 324.975,75**	**R$ 275.758,76**	**R$ 704.823,32**	**R$ 359.102,80**	**R$ 3.444.978,84**

1.2. Gráfico dos benefícios pagos



2. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA (COMPREV)

Em 2018 o Regime Próprio de Previdência Social de Viçosa do Ceará (Vicosa-Prev) recebeu do Regime Geral de Previdência Social (INSS) os seguintes valores de Compensação Previdenciária:

VALORES COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA 2018	
Mês	Valor R$
01/2018	R$ 21.552,37
02/2018	R$ 21.998,37
03/2018	R$ 21.998,37
04/2018	R$ 21.998,37
05/2018	R$ 21.998,37
06/2018	R$ 21.998,37
07/2018	R$ 21.998,37
08/2018	R$ 21.998,37
09/2018	R$ 21.998,37
10/2018	R$ 21.998,37
11/2018	R$ 269.357,18
12/2018	R$ 48.280,60
TOTAL	**R$ 537.175,48**

3. COMPRAS/LICITAÇÕES

Os processos licitatórios e contratos foram feitos de acordo com as normas constitucionais e da Lei Federal 8.666/93 e suas alterações, respeitando e cumprindo com os princípios da legalidade, da impessoalidade, da moralidade, da publicidade e da probidade administrativa.

Foram realizadas dois (2) processos licitatórios, conforme especificado na tabela abaixo.

TIPO	MODALIDADE	OBJETO	EMPRESA
Serviços	DL - Dispensa de Licitação	Locação de Software de Folha de Pagamento	INTERPÚBLICA ASSESSORIA E CONSULTORIA MUNICIPAL
Compras	DL - Dispensa de Licitação	Materiais de consumo, limpeza e expediente	DANILO MIRANDA DE VASCONCELOS-ME

4. ORÇAMENTO 2018

O Orçamento foi elaborado pela unidade gestora do Fundo de Previdência do Município, através de sua assessoria contábil, consolidado pela contabilidade geral do Município e por fim votado e aprovado pela Câmara Municipal.

4.1. Receita Prevista

Orçamento para 2018			
CE 05C 2018	Governo Municipal de Viçosa do Ceará		
UG 01 FPM-V	Fundo de Previdência do Município – Vicosa-Prev		
311.1	Receita Prevista		
Código	Descrição	Saldo Devedor	Saldo Credor
1.2.1.0.2.9.0.7.00.00	Contribuição do Servidor Ativo Civil p/ o Regime	R$ 3.148.326,07	
1328.10.00.00.00	Remuner.dos Invest.do Regim.Próprio de Previd.	R$ 7.500.000,00	
1922.10.01.00.00	Comp.Financeiras Entre o Regime Geral e o RPPS	R$ 265.820,50	
7210.29.01.00.00	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil	R$ 4.297.687,91	
7210.29.13.00.00	Contribuição Previdenciária para Amortização d	R$ 281.379,07	
9913.28.10.00.00	Deduções de Rendimentos dos Investimentos do Rend.		R$ 1.800.000,00

4.2. Despesa Fixada

312.01	DESPESA FIXADA		
Código	Descrição	Saldo Devedor	Saldo Credor
15 01. 09 272 0037 2.144	Gerenciamento e Operacionalização do Vicosa Prev		
3.1.90.04.00	Contratação por Tempo Determinado		
004	Contribuição RPPS compensação financeira		R$ 15.000,00
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vant. Fixas Pessoal Civil		
004	Contribuição RPPS compensação financeira		R$ 250.820,50
006	Recursos ao RPPS – plano Previdenciário		R$ 35.179,50
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais		
001	Recursos Ordinários		R$ 40.000,00
005	Recursos ao RPPS – plano Previdenciário		R$ 30.000,00
3.3.50.41.00	Contribuições		
005	Recursos ao RPPS – plano Previdenciário		R$ 2.000,00
3.3.90.14.00	Diárias – Civil		
005	Recursos ao RPPS – plano Previdenciário		R$ 10.000,00
3.3.90.30.00	Material de Consumo		
005	Recursos ao RPPS – plano Previdenciário		R$ 50.000,00
3.3.90.35.00	Serviços de Consultoria		
005	Recursos ao RPPS – plano Previdenciário		R$ 5.000,00
3.3.90.36.00	Outros Serv. de Terceiros Pessoa Física		
005	Recursos ao RPPS – plano Previdenciário		R$ 24.000,00
3.3.90.39.00	Outros Serv. de Terc. Pessoa Jurídica		
005	Recursos ao RPPS – plano Previdenciário		R$ 564.013,98
006	Recursos ao RPPS – plano Financeiro		R$ 246.199,57
3.3.90.92.00	Despesas de Exercícios Anteriores		
005	Recursos ao RPPS – plano Previdenciário		R$ 1.000,00
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente		
005	Recursos ao RPPS – plano Previdenciário		R$ 180.000,00
15 01. 09 272 0038 1.089	Construção da Sede do Fundo de Previdência dos Servidores de V.do Ceará		
4.4.90.51.00	Obras e Instalações		
001	Recursos Ordinários		R$ 3.000.000,00
4.4.90.52.00	Equipamentos e material permanente		
005	Recursos ao RPPS – plano Previdenciário		R$ 1.000.000,00

15 01. 09 272 0979 2.145	Encargos do Vicosa─Prev		
3.1.90.01.00	Aposentad. RPPS, Reserva Remun. e Reform		
005	Recursos ao RPPS ─ plano Previdenciário		R$ 2.000.000,00
3.1.90.03.00	Pensões do RPPS e do Militar		
005	Recursos ao RPPS ─ plano Previdenciário		R$ 280.000,00
3.1.90.05.00	Outros Benefíc.Previd.Servidor ou Milita		
005	Recursos ao RPPS ─ plano Previdenciário		R$ 2.000.000,00
15 01. 99 997 0999 9.001	Reserva de Contingência do RPPS		
9.9.99.99.00	Reserva de Contingência		
005	Recursos ao RPPS ─ plano Previdenciário		R$ 4.000.000,00
321	Previsão Orçamentária	R$40.000,00	
SALDOS TOTAIS		**R$15.533.213,55**	**R$15.533.213,55**

5. FINANCEIRO

Os ativos do Viçosa Prev foram aplicados no mercado financeiro, dentre os quais: Banco do Brasil, Banco do Nordeste e Caixa Econômica sempre de conformidade com as normas em vigor, instituídas pela Secretaria de Previdência Social.

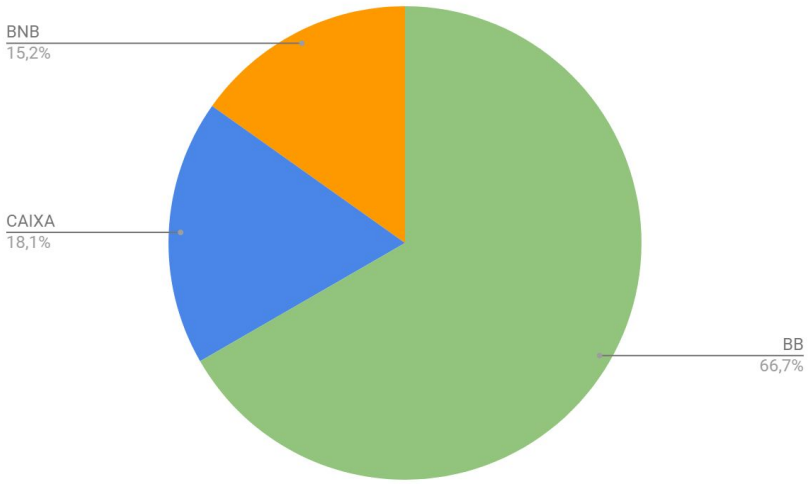
Os repasses das contribuições previdenciárias foram todos feitos ao Viçosa-Prev dentro do prazo, tanto do servidor como também do ENTE.

Os recursos foram aplicados em fundos de investimentos em títulos públicos e de baixo risco, nos Bancos: Banco do Brasil S.A; Banco do Nordeste e Caixa Econômica Federal, sempre em conformidade com a política de investimentos anual, encaminhada e acompanhada pela Secretaria de Previdência do Ministério da Fazenda.

São publicados mensalmente relatório das aplicações financeiras em fundos de investimentos em locais de acesso dos servidores e no site do Vicosa-Prev.

5.1. Alocação dos Recursos Financeiros do Vicosa-Prev

Em 31/12/2018 o Fundo de Previdência Social do Município de Viçosa do Ceará, contabilizou R$ 81.228.243,99, (oitenta e um milhões, duzentos e vinte e oito mil, duzentos e quarenta e três reais e noventa e nove centavos). Devidamente aplicados em fundos de investimentos distribuídos pelas instituições financeiras: Banco do Brasil, Caixa Econômica Federal e Banco do Nordeste. Conforme demonstrado no gráfico abaixo.



5.2. Alocação de Investimento por Bancos e Fundos de Investimentos

ALOCAÇÃO DE INVESTIMENTOS		
FUNDO DE INVESTIMENTO	BANCO	VALOR
BB PREVID RF IRF-M1	BB	R$ 20.326.920,28
BB PREVID RF FLUXO	BB	R$ 3.078,49
BB PREVID IMA-B TP	BB	R$ 3.770.951,41
BB PREVID MULTIMERC	BB	R$ 2.092.903,87
BB PREVID RF IDKA	BB	R$ 10.034.188,60
BB PREV RF ALOC	BB	R$ 17.933.707,76
CAIXA FI BRASIL IMA-TP RF LP	CAIXA	R$ 5.298.317,36
CAIXA FIC BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA	CAIXA	R$ 9.437.272,18
BNB RPPS PREVIDÊNCIA FI RENDA FIXA	BNB	R$ 2.556.368,72
BNB PLUS FIC FI RF LP	BNB	R$ 9.774.535,32
TOTAL		**R$ 81.228.243,99**

5.3. Receitas

RECEITAS TOTAIS					
MÊS	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR	PATRONAL	COMPREV	RENDIMENTOS	TOTAL
01/2018	R$312.473,28	R$426.427,22	R$21.552,37	R$481.549,02	R$1.242.001,89
02/2018	R$342.176,41	R$453.105,51	R$21.998,37	R$370.397,83	R$1.187.678,12
03/2018	R$333.948,30	R$444.903,54	R$21.998,37	R$ 493.358,85	R$1.294.209,06
04/2018	R$316.874,48	R$421.877,89	R$21.998,37	R$324.782,08	R$1.085.532,82
05/2018	R$329.876,95	R$369.519,50	R$21.998,37	-R$530.948,42	R$190.446,40
06/2018	R$330.413,65	R$524.720,35	R$21.998,37	R$251.294,74	R$1.128.427,11
07/2018	R$294.686,01	R$390.377,17	R$21.998,37	R$784.923,31	R$1.491.984,86
08/2018	R$327.366,43	R$432.125,69	R$21.998,37	R$43.381,20	R$824.871,69
09/2018	R$327.366,43	R$436.056,04	R$21.998,37	R$477.175,74	R$1.262.596,58
10/2018	R$325.070,24	R$421.374,21	R$21.998,37	R$1.290.995,65	R$2.059.438,47
11/2018	R$325.578,68	R$445.740,87	R$269.357,18	R$382.607,84	R$1.423.284,57
12/2018	R$632.793,53	R$839.921,13	R$48.280,60	R$770.009,69	R$2.291.004,95
TOTAL	**R$4.198.624,39**	**R$5.606.149,12**	**R$537.175,48**	**R$5.139.527,53**	**R$15.481.476,52**

6. DESPESAS ADMINISTRATIVAS E RECURSOS HUMANOS

A despesas administrativas do Vicosa-Prev é composta por Folha da Diretoria com os devidos Encargos Patronais, Serviços de Perícia Médica, bem como pagamentos das Assessorias e outras Despesas, como material de expediente, consumo, eventuais treinamentos da equipe que compõe a diretoria e etc.

As despesas são custeadas a partir do valor da taxa de administração, a qual o Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) tem direito. Ao final de cada exercício é realizado o cálculo da taxa administrativa, que corresponde a 2% da soma das contribuições recebidas e benefícios pagos.

6.1. Pagamentos realizados

Mês	Folha Diretoria + Encargos Patronal	Serviços Perícia Médica	Assessorias e Outras Despesas Administrativa	Total
01/2018	R$ 16.357,52	R$ 5.725,88	R$ 131.211,46	R$ 153.294,86
02/2018	R$ 16.509,38	R$ 6.144,36	R$ 16.248,41	R$ 38.902,15
03/2018	R$ 16.889,87	R$ 12.111,45	R$ 14.736,56	R$ 43.737,88
04/2018	R$ 16.869,83	R$ 11.973,24	R$ 242.305,31	R$ 271.148,38
05/2018	R$ 16.812,76	R$ 11.579,64	R$ 18.744,56	R$ 47.136,96
06/2018	R$ 17.106,92	R$ 13.608,33	R$ 104.875,95	R$ 135.591,20
1ª 13º	R$ 6.402,08			R$ 6.402,08
07/2018	R$ 16.227,40	R$ 7.542,69	R$ 21.169,47	R$ 44.939,56
08/2018	R$ 16.467,19	R$ 9.196,41	R$ 178.514,45	R$ 204.178,05
09/2018	R$ 16.452,99	R$ 9.098,46	R$ 29.456,75	R$ 55.008,20
10/2018	R$ 16.253,11	R$ 7.719,96	R$ 14.759,99	R$ 38.733,06
11/2018	R$ 16.727,11	R$ 10.988,94	R$ 14.764,92	R$ 42.480,97
2ª 13º	R$ 15.133,71			R$ 15.133,71
12/2018	R$ 15.967,57	R$ 5.750,76	R$ 176.951,12	R$ 198.669,45
TOTAL	**R$ 220.177,44**	**R$ 111.440,12**	**R$ 963.738,95**	**R$ 1.295.356,51**

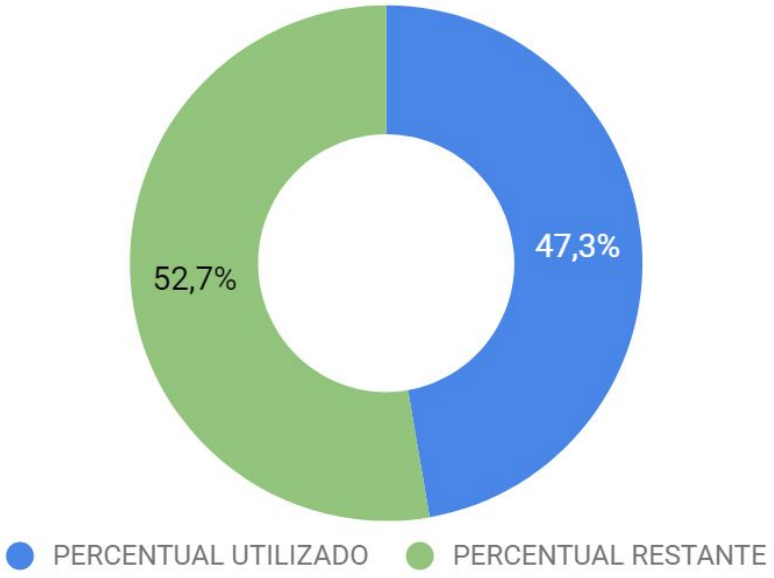
6.2. Taxa de administração

O valor total dos recursos destinados ao custeio com despesas administrativas disponível para utilização no ano de 2018 equivale ao saldo remanescente do ano 2017, mais o valor dos 2% da taxa de administração 2018.

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO PARA UTILIZAÇÃO EM 2018		
SOBRA TAXA ADM. 2017	(A)	R$ 1.878.078,51
TOTAL DA TAXA ADM. 2018	(B)	R$ 860.894,45
TOTAL P/UTILIZAÇÃO 2018	(A+B)	R$ 2.738.972,96
TOTAL DA DESPESA 2018	(C)	R$ 1.295.356,51
SOBRA TAXA ADM.	(A+B) - (C)	R$ 1.443.616,45
PERCENTUAL UTILIZADO		47,29%
PERCENTUAL RESTANTE		52,71%

6.3. Demonstrativo da utilização do valor destinado às despesa administrativas

Em 2018 foram utilizados 47,3% do valor destinado ao custeio das despesas administrativas. Vale ressaltar que nos meses de Janeiro, Abril, Junho, Agosto e Dezembro foram pagas medições da construção do prédio do Vicosa-Prev.



7. DESPESAS COM PERÍCIA MÉDICA

PERÍCIAS NO ANO 2018			
MÊS	CLIMÉRIO XAVIER MARTINS	HELENA DE FREITAS DIAS	TOTAL DE EXAMES
01/2018	11	17	28
02/2018	15	13	28
03/2018	30	25	55
04/2018	35	17	52
05/2018	30	22	52
06/2018	31	32	63
07/2018	17	18	35
08/2018	29	10	39
09/2018	21	21	42
10/2018	17	19	36
11/2018	27	23	50
12/2018	10	18	28
TOTAL	**273**	**235**	**508**

VALORES DAS PERÍCIAS REALIZADAS EM 2018			
MÊS	CLIMÉRIO XAVIER MARTINS	HELENA DE FREITAS DIAS	TOTAL
01/2018	R$ 2.765,84	R$ 2.960,04	R$ 5.750,76
02/2018	R$ 3.839,85	R$ 2.304,51	R$ 10.988,94
03/2018	R$ 7.679,70	R$ 4.431,75	R$ 12.111,45
04/2018	R$ 8.959,65	R$ 3.013,59	R$ 11.973,24
05/2018	R$ 7.679,70	R$ 3.899,94	R$ 11.579,64
06/2018	R$ 7.935,69	R$ 5.672,64	R$ 13.608,33
07/2018	R$ 4.351,83	R$ 3.190,86	R$ 7.542,69
08/2018	R$ 7.423,71	R$ 1.772,70	R$ 9.196,41
09/2018	R$ 5.375,79	R$ 3.722,67	R$ 9.098,46
10/2018	R$ 4.531,83	R$ 3.368,13	R$ 7.899,96
11/2018	R$ 6.911,73	R$ 4.077,21	R$ 10.988,94
12/2018	R$ 2.559,90	R$ 3.190,86	R$ 5.750,76
TOTAL	**R$ 70.015,22**	**R$ 41.604,90**	**R$ 116.489,58**

ERIBERTO SOARES PASSOS

Diretor Executivo

Período: 01/01/2018 à 30/09/2018

FRANCISCO DEUSÉLIO MAGALHÃES ARAÚJO

Diretor Executivo

Período: 01/10/2018 à 31/12/2018