



CONSELHO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA - CMP

1 ATA Nº 005/2025- CONSELHO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA – CMP

2 Aos vinte dias do mês de maio, do ano de dois mil e vinte cinco, às dezessete horas e cinco
3 minutos, na sala de Reuniões do Almoxarifado Central, localizado na Rua Thompson Flores
4 nº 284 centro, reuniram-se ordinariamente, os membros titulares do Conselho Municipal de
5 Previdência, Jonas Haetinger, Acélio Schmitt, Altair José Maia da Rosa, Cesar Weiss,
6 Cristiano de Vargas Agilar, Olanda Braatz, Valter Fernando Schmidt Auler, Daniela Carina
7 Post nomeados a contar de 16 de dezembro pela Portaria nº 999/ 2024, com base no disposto
8 na Lei Municipal n.º 096, de 29-9-06, quais sejam: (10564/2024), sob a Presidência do
9 Primeiro quando inicialmente foram abertos os trabalhos e na sequência foram deliberados
10 os seguintes assuntos: 1) O Gestor de Recursos demonstrou os dados do ANEXO 1
11 encaminhado nos respectivos E-mails e no grupo do Whatsapp dos Conselheiros, referente à
12 carteira de investimentos do RPPS - mês de competência abril, na qual trás os seguintes
13 pontos avaliados 1 - Rentabilidade da Carteira Geral - Fundo de investimentos, 2 -
14 Performance e Meta Atuarial, 3 - Performance e Meta Atuarial – Gráfico, 4 - Alocações por
15 Administradora, 5 - Evolução patrimonial, 6 - Limites de Alocação e Concentração, 7 -
16 Limites de Alocação e Concentração - Por Segmento, 8 - Alocação por Benchmark, 9 -
17 Alocação por Benchmark – Gráfico, 10 - Indicadores Econômicos / Portfólio de produtos
18 instituições, 11 - Resumo APRs, 12 Consignações / fluxo de Pagamento, 13- Política de
19 Investimentos 2024, 14- Dados de lâmina dos Fundos, 15- Verificação da Suficiência
20 Financeira Mensal do RPPS Candelária- RS, 16 Taxa de Administração / Histórico / (Conta
21 Sicredi 8971-5), 17- Aporte Periódico/ (conta Sicredi 15590-4). A carteira de investimentos
22 segue compatível com os limites de alocação dos recursos da Política de Investimento
23 propostos para o ano de 2025. Verificou-se a rentabilidade do mês de abril de 2025, onde se
24 pode constatar que a rentabilidade ficou positiva em **R\$ 1.705.639,58** sendo que em trinta de
25 abril o saldo financeiro do Regime resultou em **R\$ 136.784.470,60**. O Gestor de Recursos
26 informa que os recursos foram mantidos em fundos onde estavam alocados, com pequenos
27 movimentos de recursos realizados ao longo do mês, acompanhando o mercado financeiro,
28 respeitando a política de investimentos do ano de 2025 e em conformidade com a Resolução
29 CMN nº 4.963/2021 de 25 novembro de 2021, considerando que os recursos devem ser
30 aplicados tendo as presentes condições: segurança, rentabilidade, solvência, liquidez e
31 transparência, conforme informações inseridas no Cadprev Web.2) Ficou decidido que os
32 valores das contribuições que o RPPS tem referente à competência abril 2025, deverá ser
33 alocado na agência do Sicredi em conta específica criada para receber os valores do aporte
34 mensal, no valor de **R\$ 209.395,34**, já na agência da Caixa Econômica Federal em conta
35 específica, deverá ser alocado o valor de **R\$ 1.334.623,99** totalizando **R\$ 1.543.954,33**. 3)



CONSELHO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA - CMP

36 O Gestor de Recursos comunica que realizou o envio dos relatórios a Câmara de
37 Vereadores via E-mail, referente ao mês de abril dentro dos prazos, bem como os extratos ao
38 Conselho Fiscal, a ata mensal foi entregue e os jetons foram pagos aos Conselheiros.4) Os
39 membros do Conselho Municipal de Previdência analisaram os relatórios da folha de
40 pagamento referente as contribuições da Câmara de Vereadores e do Poder Executivo,
41 competência março, sendo que os valores foram depositados junto a conta do Regime
42 agência Banrisul dentro dos prazos.05) O Conselheiro César comunica que realizará o
43 envio do DIPR 2º bimestre 2025 dentro dos prazos, conforme obrigações assumidas.6) O
44 Gestor de recursos fez um breve resumo sobre carteira do RPPS, a carteira do RPPS de
45 Candelária rendeu 1,26% no mês de abril/25, ante uma meta atuarial de 0,85% (IPCA+
46 5,25%). No acumulado do ano, a carteira rende 3,64% contra 4,24% da meta atuarial. A
47 distribuição dos recursos do RPPS está consolidada em 5 índices de renda fixa e um índice
48 de renda variável, onde o CDI representa 41%, e o IMA-B representa 40% dos recursos da
49 carteira. O restante está distribuído, em ordem decrescente de participação, entre IRF-M1
50 (11%), renda variável (4%), IDKA IPCA 2A (1%) e IRF-M (0,83%). Cabe salientar que 32%
51 dos recursos, classificados como IMA-B nos resumos por benchmark, correspondem à
52 alocação em fundos de vértices. Os fundos de vértice indexados em IMAB foram os
53 principais responsáveis pelo rendimento da carteira no mês. 07) O Presidente do Conselho,
54 Jonas Haetinger comentou a cerca das planilhas apresentadas **em relação suficiência**
55 **financeira mensal do RPPS o mesmo cita:** Considerando os relatórios do fechamento do
56 mês Abril pela contabilidade, verificou-se que houve suficiência financeira no referido mês,
57 tendo arrecadado para fins de suficiência (exceto o aporte) o montante de R\$ 3254157,44, e
58 pago o montante de R\$ 1580273,26, tendo o resultado positivo de R\$ 1673884,18. Já no
59 acumulado para o ano, verifica-se também a suficiência financeira anual dos recursos do
60 rpps, tendo arrecadado para fins de suficiência (exceto o aporte) o montante de R\$
61 10625953,4, e pago o montante de R\$ 6076154,6, tendo o resultado positivo de R\$
62 4549798,8. Já considerando os valores totais arrecadados, incluído o valor do aporte mensal,
63 chegamos nos seguintes resultados: No mês de Abril arrecadou o montante de R\$
64 3463552,78, e pago o montante de R\$ 1580273,26, tendo o resultado positivo de R\$
65 1883279,52. No ano de 2025 arrecadou o montante de R\$ 11461461,53, e pago o montante
66 de R\$ 6076154,6, tendo o resultado positivo de R\$ 5385306,93, **em relação as receitas e**
67 **despesas da taxa de administração** o mesmo cita: Considerando os relatórios do
68 fechamento do mês Abril pela contabilidade, verificou-se as receitas e despesas da taxa de
69 administração do referido mês que são devidamente registradas em conta separada dos
70 recursos do fundo de previdência próprio do município, tendo arrecadado o montante de R\$



CONSELHO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA - CMP

71 2783,29 e empenhado o montante de R\$ 13151,05. Já no acumulado para o ano, verifica-se
72 os totais das receitas e despesas com a taxa de administração, tendo arrecadado o montante
73 de R\$ 291690,58 e empenhado o montante de R\$ 69579,44, tendo o resultado positivo de
74 222111,14 para o exercício. Já considerando os saldos de anos anteriores chegamos ao
75 resultado patrimonial final dos recursos da taxa de administração, onde somados ao saldo de
76 superávit do ano anterior, menos as despesas de restos a pagar pagas no exercício, e reduzido
77 o montante de superávits de anos anteriores repassados destinados ao Fundo (referente as
78 sobras não utilizadas da taxa de administração da unidade gestora), atingiu-se o resultado
79 acumulado de superávit de R\$ 202847,84, em relação ao Aporte periódico o mesmo cita:
80 Considerando os relatórios do fechamento do mês Abril pela contabilidade, verificou-se que
81 os valores do aporte periódico mensal estão sendo depositados em conta específica separada
82 para fins de controle de sua utilização, sendo que tais valores somente poderão ser utilizados
83 para o pagamento de aposentadorias e pensões após 5 anos de seu ingresso. Nenhuma
84 movimentação de saída de recursos foi registrada o que demonstra a correta manutenção dos
85 recursos do aporte periódico. No mês de Abril houve o ingresso da parcela de R\$ 209395,34
86 e dos rendimentos de aplicação financeira de R\$ 66.140,57 no acumulado para o ano ocorreu
87 o ingresso de R\$ 1078468,56; e somados ao saldo do ano anterior de R\$ 5622660,93
88 chegamos ao total de R\$ 6701129,49 que estão aplicados em fundos de investimentos de
89 acordo com a política de investimentos e normas legais, em relação a verificação das
90 contribuições Poder Executivo o mesmo cita: "Considerando os relatórios do fechamento
91 do mês abril realizados pela contabilidade não foram apuradas divergências para o período
92 na a contribuição recolhida. 8) O Gestor de Recursos menciona que membros desse
93 Conselho, participaram do XXIII Seminário Sul Brasileiro de Previdência que correu nos
94 dias 07, 08 e 09 de maio na cidade de Gramado, estiveram presentes no encontro os
95 Conselheiros, Valter Fernando Schmidt Auler, Tales Luiz Heinze Machado, Alcione
96 Francisco Machado, e Cleber de Vargas Machado. Cabe destacar um dos pontos
97 abordados no Seminário foi a necessidade avaliar com cautela uma possível adesão ao
98 Consórcio Nacional de Gestão de RPPS, por tanto, enquanto não for editada a Lei
99 Complementar de que trata o Inciso IX, 22 art.40 da CF não é recomendado. 9) O
100 secretário do CMP Cesar Weiss relata que ocorreu mais de uma reunião junto ao Poder
101 Legislativo para a apresentação dos trabalhos realizados da Reforma da Previdência
102 Municipal, considerando que as reuniões foram para alinhar alguns pontos da reforma ,
103 bem como a redação do texto original que será apresentado em plenário.10) Ressalta-se
104 que o Presidente do Conselho Jonas Haetinger foi aprovado na Certificação Profissional da
105 Secretaria da Previdência Spreve, tendo seguido integralmente todos os requisitos presentes



CONSELHO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA - CMP

106 no edital da Certificação, Tipo da Certificação: Certificação do responsável pela gestão dos
107 recursos e membros do comitê de investimentos do RPPS, Nível: Básico (CP RPPS CGINV
108 I), Data de Validade: 28/04/2029, e por fim foram aprovadas as despesas administrativas do
109 período de 16-04-2025 a 20-05-2025 e para constar, eu, César Weiss, lavrei a presente ata, a
110 qual assino juntamente com os demais.

[Handwritten signatures]

Data	Verificação da Suficiência Financeira Mensal RPPS (Regime de Caixa) - Ano 2025	Receitas	Empenhos e Restos Pago + Retenção	Saldo
	Movimentações Janeiro 2025			
	Receitas previdenciárias	R\$ 1.229.760,12		R\$ 1.229.760,12
	Despesas previdenciárias		R\$ 1.463.206,45	R\$ (233.446,33)
	Aposentadorias		R\$ 1.308.659,46	
	Pensões		R\$ 134.866,92	
	13º salário			
	Compensação Previdenciária	R\$ 43.154,82	R\$ 19.680,07	
	Receita de remuneração investimentos	R\$ 1.453.292,86		R\$ 1.219.846,53
Subtotal	Resultado Financeiro 2025 para fins de verificação suficiencia	R\$ 2.726.207,80	R\$ 1.463.206,45	R\$ 1.263.001,35
	Receita aporte periodico	R\$ 207.322,11		
Totais	Resultado Financeiro Janeiro 2025 (Total Geral)	R\$ 2.933.529,91	R\$ 1.463.206,45	R\$ 1.470.323,46
	Movimentações Fevereiro 2025			
	Receitas previdenciárias	R\$ 1.444.963,91		R\$ 1.444.963,91
	Despesas previdenciárias		R\$ 1.457.755,40	R\$ (12.791,49)
	Aposentadorias		R\$ 1.313.634,43	
	Pensões		R\$ 124.486,21	
	13º salário			
	Compensação Previdenciária	R\$ 271.900,71	R\$ 19.634,76	
	Receita de remuneração investimentos	R\$ 864.099,20		R\$ 851.307,71
Subtotal	Resultado Financeiro 2025 para fins de verificação suficiencia	R\$ 2.580.963,82	R\$ 1.457.755,40	R\$ 1.123.208,42
	Receita aporte periodico	R\$ 209.395,34		
Totais	Resultado Financeiro Fevereiro 2025 (Total Geral)	R\$ 2.790.359,16	R\$ 1.457.755,40	R\$ 1.332.603,76
	Movimentações Março 2025			
	Receitas previdenciárias	R\$ 1.250.229,08		R\$ 1.250.229,08
	Despesas previdenciárias		R\$ 1.574.919,49	R\$ (324.690,41)
	Aposentadorias		R\$ 1.423.297,28	
	Pensões		R\$ 131.596,79	
	13º salário			
	Compensação Previdenciária	R\$ 63.452,54	R\$ 20.025,42	
	Receita de remuneração investimentos	R\$ 750.942,72		R\$ 426.252,31
Subtotal	Resultado Financeiro 2025 para fins de verificação suficiencia	R\$ 2.064.624,34	R\$ 1.574.919,49	R\$ 489.704,85
	Receita aporte periodico	R\$ 209.395,34		
Totais	Resultado Financeiro Março 2025 (Total Geral)	R\$ 2.274.019,68	R\$ 1.574.919,49	R\$ 699.100,19











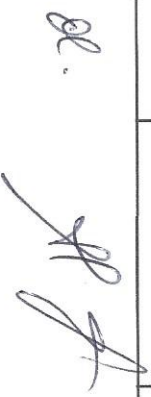


Data	Verificação da Sufficiência Financeira Mensal RPPS (Regime de Caixa) - Ano 2025 Movimentações Abril 2025	Receitas	Empenhos e Restos Pago + Retenção	Saldo
	Receitas previdenciárias	R\$ 1.338.942,57		R\$ 1.338.942,57
	Despesas previdenciárias		R\$ 1.580.273,26	R\$ (241.330,69)
	Aposentadorias		R\$ 1.427.606,74	
	Penções		R\$ 131.596,79	
	13º salário			
	Compensação Previdenciária	R\$ 212.358,58	R\$ 21.069,73	
	Receita de remuneração investimentos	R\$ 1.702.856,29		R\$ 1.461.525,60
	Resultado Financeiro 2025 para fins de verificação suficiencia	R\$ 3.254.157,44	R\$ 1.580.273,26	R\$ 1.673.884,18
	Receita aporte periodico	R\$ 209.395,34		
	Resultado Financeiro Abril 2025 (Total Geral)	R\$ 3.463.552,78	R\$ 1.580.273,26	R\$ 1.883.279,52
Abril				
Totais no Ano	Resultado Financeiro 2025 para fins de verificação suficiencia	R\$ 10.625.953,40	R\$ 6.076.154,60	R\$ 4.549.798,80
Totais no Ano	Resultado Financeiro 2025 (Total Geral)	R\$ 11.461.461,53	R\$ 6.076.154,60	R\$ 5.385.306,93

Considerando os relatórios do fechamento do mês Abril pela contabilidade, verificou-se que houve suficiência financeira no referido mês, tendo arrecadado para fins de suficiência (exceto o aporte) o montante de R\$ 3254157,44, e pago o montante de R\$ 1580273,26, tendo o resultado positivo de R\$ 1673884,18. Já no acumulado para o ano, verifica-se também a suficiência financeira anual dos recursos do rpps, tendo arrecadado para fins de suficiência (exceto o aporte) o montante de R\$ 10625953,4, e pago o montante de R\$ 6076154,6, tendo o resultado positivo de R\$ 4549798,8. Já considerando os valores totais arrecadados, incluindo o valor do aporte mensal, chegamos nos seguintes resultados: No mês de Abril arrecadou o montante de R\$ 3463552,78, e pago o montante de R\$ 1580273,26, tendo o resultado positivo de R\$ 1883279,52. No ano de 2025 arrecadou o montante de R\$ 11461461,53, e pago o montante de R\$ 6076154,6, tendo o resultado positivo de R\$ 5385306,93

[Handwritten signature]

Data	Receitas e Despesas da Taxa de Administração (conta sícredi 8971-5) - Ano 2025	Receitas	Despesas Empenhada	Saldo / Resultado
	Movimentações Janeiro 2025			
	Receitas (Aporte da Taxa)	R\$	-	R\$ -
	Despesas Administrativas	R\$	20.629,22	R\$ (20.629,22)
	Jetons		R\$ 10.769,72	
	Serviços		R\$ 9.859,50	
	Diárias		-	
	Receita de remuneração investimentos	R\$	2.735,55	R\$ (17.893,67)
Totais	Resultado	R\$	20.629,22	R\$ (17.893,67)
	Movimentações Fevereiro 2025			
	Receitas (Aporte da Taxa)	R\$	281.158,12	R\$ 281.158,12
	Despesas Administrativas	R\$	12.269,72	R\$ 268.888,40
	Jetons		R\$ 10.769,72	
	Serviços		R\$ 1.500,00	
	Diárias		-	
	Receita de remuneração investimentos	R\$	2.267,48	R\$ 271.155,88
Totais	Resultado	R\$	283.425,60	R\$ 271.155,88
	Movimentações Março 2025			
	Receitas (Aporte da Taxa)	R\$	-	R\$ -
	Despesas Administrativas	R\$	23.529,45	R\$ (23.529,45)
	Jetons		R\$ 11.474,05	
	Serviços		R\$ 3.692,50	
	Diárias		R\$ 8.362,90	
	Receita de remuneração investimentos	R\$	2.746,14	R\$ (20.783,31)
Totais	Resultado	R\$	2.746,14	R\$ (20.783,31)
	Movimentações Abril 2025			
	Receitas (Aporte da Taxa)	R\$	-	R\$ -
	Despesas Administrativas	R\$	13.151,05	R\$ (13.151,05)
	Jetons		R\$ 11.474,05	
	Serviços		R\$ 1.677,00	
	Diárias		-	
	Receita de remuneração investimentos	R\$	2.783,29	R\$ (10.367,76)
Totais	Resultado	R\$	2.783,29	R\$ (10.367,76)
Abril				
	Totais no Ano 2025	R\$	291.690,58	R\$ 222.111,14
	(-) Despesas anos anteriores "Pagos em 2025" (Restos a pagar)			R\$ 43.845,97
	(+) Saldo Financeiro do Ano Anterior (Superávit 2024)			R\$ 224.582,67
	(-) Superávits de anos anteriores repassados ao Fundo			R\$ 200.000,00
	Resultado Patrimonial Superávit 2025			R\$ 202.847,84





Data	Receitas e Despesas da Taxa de Administração (conta sícredi 8971-5) - Ano 2025	Receitas	Despesas Empenhada	Saldo / Resultado
------	---	----------	--------------------	-------------------

Considerando os relatórios do fechamento do mês Abril pela contabilidade, verificou-se as receitas e despesas da taxa de administração do referido mês que são devidamente registradas em conta separada dos recursos do fundo de previdência próprio do município, tendo arrecadado o montante de R\$ 2783,29 e empenhado o montante de R\$ 13151,05. Já no acumulado para o ano, verifica-se os totais das receitas e despesas com a taxa de administração, tendo arrecadado o montante de R\$ 291690,58 e empenhado o montante de R\$ 69579,44, tendo o resultado positivo de 222111,14 para o exercício. Já considerando os saldos de anos anteriores chegamos ao resultado patrimonial final dos recursos da taxa de administração, onde somados ao saldo de superávit do ano anterior, menos as despesas de restos a pagar pagas no exercício, e reduzido o montante de superávits de anos anteriores repassados destinados ao Fundo (referente as sobras não utilizadas da taxa de administração da unidade gestora), atingiu-se o resultado acumulado de superávit de R\$ 202847,84.

Data	Aporte Periodico (conta sicredi 15590-4) - Ano 2025		Receitas	Despesas	Saldo
	Saldo do ano anterior				
31/12/2024					R\$ 5.622.660,93
	Movimentações Janeiro 2025				
	Receitas aportes periodicos	R\$ 207.322,11			R\$ 207.322,11
	Despesas (não poderá utilizar por 5 anos)			-	R\$ 207.322,11
	Aposentadorias			-	
	Pensões			-	
	13º salário			-	
	Compensação Previdenciária			-	
	Receita de remuneração investimentos	R\$ 60.082,92			R\$ 267.405,03
Totais	Resultado	R\$ 267.405,03	R\$	-	R\$ 267.405,03
	Movimentações Fevereiro 2025				
	Receitas aportes periodicos	R\$ 209.395,34			R\$ 209.395,34
	Despesas (não poderá utilizar por 5 anos)			-	R\$ 209.395,34
	Aposentadorias			-	
	Pensões			-	
	13º salário			-	
	Compensação Previdenciária			-	
	Receita de remuneração investimentos	R\$ 57.700,29			R\$ 267.095,63
Totais	Resultado	R\$ 267.095,63	R\$	-	R\$ 267.095,63
	Movimentações Março 2025				
	Receitas aportes periodicos	R\$ 209.395,34			R\$ 209.395,34
	Despesas (não poderá utilizar por 5 anos)			-	R\$ 209.395,34
	Aposentadorias			-	
	Pensões			-	
	13º salário			-	
	Compensação Previdenciária			-	
	Receita de remuneração investimentos	R\$ 59.036,65			R\$ 268.431,99
Totais	Resultado	R\$ 268.431,99	R\$	-	R\$ 268.431,99
	Movimentações Abril 2025				
	Receitas aportes periodicos	R\$ 209.395,34			R\$ 209.395,34
	Despesas (não poderá utilizar por 5 anos)			-	R\$ 209.395,34
	Aposentadorias			-	
	Pensões			-	
	13º salário			-	
	Compensação Previdenciária			-	
	Receita de remuneração investimentos	R\$ 66.140,57			R\$ 275.535,91
Totais	Resultado	R\$ 275.535,91	R\$	-	R\$ 275.535,91
Abril					
Totais no Ano		R\$ 1.078.468,56	R\$	-	R\$ 1.078.468,56
	Totais em conta				R\$ 6.701.129,49

Verificação das contribuições poder executivo - Competência Fevereiro de 2025

Calculo x Registro Folha x Registro Contábil

Descrição	Educação (8)	Saúde (7)	Geral (2)	Aporte periodico	Total	Análise
Valores Calculados Automático (Planilha) - relatório auxiliar GPS						
Aliquotas Servidor	14,00%	14,00%	14,00%		42,00%	
Aliquotas Cota Patronal	15,89%	14,00%	14,00%		43,89%	
Aliquotas Adicional	46,12%	15,87%	0,00%		61,99%	
Base de Calculo Contribuição	R\$ 1.168.644,76	R\$ 468.968,77	R\$ 540.046,07	R\$ 209.395,34	R\$ 2.177.659,60	
Valor Servidor	R\$ 163.610,27	R\$ 65.655,63	R\$ 75.606,45		R\$ 304.872,34	
Valor Patronal	R\$ 185.697,65	R\$ 65.655,63	R\$ 75.606,45		R\$ 326.959,73	
Valor Adcional	R\$ 538.978,96	R\$ 74.425,34	R\$ -		R\$ 613.404,31	
Total Patronal	R\$ 724.676,62	R\$ 140.080,97	R\$ 75.606,45		R\$ 940.364,04	
Totais da Folha Pgto	R\$ 888.286,88	R\$ 205.736,60	R\$ 151.212,90	R\$ -	R\$ 1.245.236,38	
Comp. Jeton					R\$ 10.131,20	
Liquido					R\$ 1.235.105,18	
Valores registrados folha (resumo geral da folha por grupos)						
Base de Calculo Contribuição	R\$ 1.168.644,76	R\$ 468.968,77	R\$ 540.046,07		R\$ 2.177.659,60	
Valor Servidor	R\$ 163.609,97	R\$ 65.655,61	R\$ 75.606,53		R\$ 304.872,11	
Total Patronal	R\$ 724.676,57	R\$ 140.080,95	R\$ 75.606,53		R\$ 940.364,05	
Totais da Folha Pgto (Auxiliar GPS RPPS)	R\$ 888.286,54	R\$ 205.736,56	R\$ 151.213,06		R\$ 1.245.236,16	
Comp. Jeton	R\$ 638,52	R\$ 1.546,64	R\$ 7.946,04		R\$ 10.131,20	
Liquido					R\$ 1.235.104,96	
Valores registrados contabilidade - empenhos liquidados + notas extras (credor rpps)						
Empenhado na competência	R\$ 723.930,56	R\$ 140.441,81	R\$ 75.991,68	R\$ 209.395,34	R\$ 1.149.759,39	
Retenção Jeton					R\$ 9.492,68	
Notas extras cont. servid.					R\$ 304.872,11	
Pago mês subsequente (liquido)					R\$ 1.445.138,82	Extrato rpps
Diferenças verificadas						
Valor Servidor	R\$ 0,30	R\$ 0,02	R\$ (0,08)		R\$ 0,23	Ok
Total Patronal	R\$ 0,05	R\$ 0,02	R\$ (0,08)		R\$ (0,01)	Ok
Totais da Folha Pgto	R\$ 0,34	R\$ 0,04	R\$ (0,16)		R\$ 0,22	Ok
Comp. Jeton					R\$ -	Ok
Liquido					R\$ 0,22	Ok
Empenhado na competência	R\$ 746,01	R\$ (360,86)	R\$ (385,15)		R\$ -	Verificar
Retenção Jeton					R\$ 638,52	Verificar
Notas extras cont. servid.					R\$ -	Ok
Pago mês subsequente					R\$ -	Ok

Notas:

- 1 Relatório auxiliar da guia de previdencia da folha de pagamento (rpps)
- 2 Relatório empenhos da contabilidade (empenhos liquidados + extras; empenhos e extras pagos)
- 3 Extratos financeiro (pagamentos)
- 4 Para fins de verificação e validação de eventuais divergencias (diferenças), valores maiores ou inferiores a 1,00 serão considerados "Ok", por regras de arredondamento; Diferença no valor da jeton da auxliar da folha para os registros contabil (verificar se erro - auxiliar duplicou jeton servidor TALES LUIZ HEINZE MACHADO); Caso Diferença no valor pago ainda em apuração, vencimento dia 20 do mês subsequente (foi pago no dia 20); As divergências entre os valores dos diferentes locais (Educação, Saúde e Geral) pode indicar erro em algum cadastro de servidor, verificar com o setor de RH; Provavel erro de cadastro do servidor no codigo da previdencia ou de centro de custo (2 = Geral, 7 = Saúde e 8 = Educação) MARCELO ALESSANDRO STEIL (verificar se erro codigo previdencia ou centro de custo) NATANAEL RODOLFO GELSDORF DE ASSIS (verificar se erro codigo previdencia ou centro de custo) TALES LUIZ HEINZE MACHADO (erro na auxiliar jeton duplicou no geral e na educação)

Verificação das contribuições poder executivo - Competência Março de 2025

Calculo x Registro Folha x Registro Contábil

Descrição	Educação (8)	Saúde (7)	Geral (2)	Aporte periodico	Total	Analise
Valores Calculados Automático (Planilha) - relatório auxiliar GPS						
Alíquotas Servidor	14,00%	14,00%	14,00%		42,00%	
Alíquotas Cota Patronal	15,89%	14,00%	14,00%		43,89%	
Alíquotas Adicional	46,12%	15,87%	0,00%		61,99%	
Base de Calculo Contribuição	R\$ 1.258.004,14	R\$ 500.145,27	R\$ 561.854,16	R\$ 209.395,34	R\$ 2.320.003,57	
Valor Servidor	R\$ 176.120,58	R\$ 70.020,34	R\$ 78.659,58		R\$ 324.800,50	
Valor Patronal	R\$ 199.896,86	R\$ 70.020,34	R\$ 78.659,58		R\$ 348.576,78	
Valor Adcional	R\$ 580.191,51	R\$ 79.373,05	R\$ -		R\$ 659.564,56	
Total Patronal	R\$ 780.088,37	R\$ 149.393,39	R\$ 78.659,58		R\$ 1.008.141,34	
Totais da Folha Pgto	R\$ 956.208,95	R\$ 219.413,73	R\$ 157.319,16	R\$ -	R\$ 1.332.941,84	
Comp. Jeton					R\$ 10.113,49	
Liquido					R\$ 1.322.828,35	
Valores registrados folha (resumo geral da folha por grupos)						
Base de Calculo Contribuição	R\$ 1.258.004,14	R\$ 500.145,27	R\$ 561.854,16		R\$ 2.320.003,57	
Valor Servidor	R\$ 176.120,22	R\$ 70.020,39	R\$ 78.659,68		R\$ 324.800,29	
Total Patronal	R\$ 780.088,27	R\$ 149.393,39	R\$ 78.659,68		R\$ 1.008.141,34	
Totais da Folha Pgto (Auxiliar GPS RPPS)	R\$ 956.208,49	R\$ 219.413,78	R\$ 157.319,36		R\$ 1.332.941,63	
Comp. Jeton	R\$ 680,28	R\$ 1.647,79	R\$ 7.785,42		R\$ 10.113,49	
Liquido					R\$ 1.322.828,14	
Valores registrados contabilidade - empenhos liquidados + notas extras (credor rpps)						
Empenhado na competência	R\$ 780.088,27	R\$ 149.393,39	R\$ 78.659,68	R\$ 209.395,34	R\$ 1.217.536,68	
Retenção Jeton					R\$ 10.113,49	
Notas extras cont. servid.					R\$ 324.800,29	
Pago mês subsequente (liquido)					R\$ 1.532.223,48	Extrato rpps
Diferenças verificadas						
Valor Servidor	R\$ 0,36	R\$ (0,05)	R\$ (0,10)		R\$ 0,21	Ok
Total Patronal	R\$ 0,10	R\$ 0,00	R\$ (0,10)		R\$ 0,00	Ok
Totais da Folha Pgto	R\$ 0,46	R\$ (0,05)	R\$ (0,20)		R\$ 0,21	Ok
Comp. Jeton					R\$ -	Ok
Liquido					R\$ 0,21	Ok
Empenhado na competência	R\$ -	R\$ -	R\$ -		R\$ 0,21	Ok
Retenção Jeton					R\$ -	Ok
Notas extras cont. servid.					R\$ -	Ok
Pago mês subsequente					R\$ -	Ok
					R\$ -	Ok

Notas:

- 1 Relatório auxiliar da guia de previdência da folha de pagamento (rpps)
- 2 Relatório empenhos da contabilidade (empenhos liquidados + extras; empenhos e extras pagos)
- 3 Extratos financeiro (pagamentos)
- 4 Para fins de verificação e validação de eventuais divergências (diferenças), valores maiores ou inferiores a 1,00 serão considerados "Ok", por regras de arredondamento; Caso Diferença no valor pago ainda em apuração, vencimento dia 20 do mês subsequente (foi pago no dia 20);

Data	Aporte Periodico (conta sícredi 15590-4) - Ano 2025	Receitas	Despesas	Saldo
------	--	----------	----------	-------

Considerando os relatórios do fechamento do mês Abril pela contabilidade, verificou-se que os valores do aporte periodico mensal estão sendo depositados em conta específica separada para fins de controle de sua utilização, sendo que tais valores somente poderão ser utilizado para o pagamento de aposentadorias e pensões após 5 anos de seu ingresso. Nenhuma movimentação de saída de recursos foi registrada o que demonstra a correta manutenção dos recursos do aporte periodico. No mês de Abril houve o ingresso da parcela de R\$ 209395,34 e dos rendimentos de aplicação financeira de R\$ 66140,57 no acumulado para o ano ocorreu o ingresso de R\$ 1078468,56; e somados ao saldo do ano anterior de R\$ 5622660,93 chegamos ao total de R\$ 6701129,49 que estão aplicados em fundos de investimentos de acordo com a política de investimentos e normas legais.

Verificação das contribuições poder executivo - Competência Abril de 2025

Calculo x Registro Folha x Registro Contábil

Descrição	Educação (8)	Saúde (7)	Geral (2)	Aporte periodico	Total	Analise
Valores Calculados Automático (Planilha) - relatório auxiliar GPS						
Aliquotas Servidor	14,00%	14,00%	14,00%		42,00%	
Aliquotas Cota Patronal	15,89%	14,00%	14,00%		43,89%	
Aliquotas Adicional	46,12%	15,87%	0,00%		61,99%	
Base de Calculo Contribuição	R\$ 1.277.562,37	R\$ 499.562,35	R\$ 551.570,03	R\$ 209.395,34	R\$ 2.328.694,75	
Valor Servidor	R\$ 178.858,73	R\$ 69.938,73	R\$ 77.219,80		R\$ 326.017,27	
Valor Patronal	R\$ 203.004,66	R\$ 69.938,73	R\$ 77.219,80		R\$ 350.163,19	
Valor Adcional	R\$ 589.211,77	R\$ 79.280,54	R\$ -		R\$ 668.492,31	
Total Patronal	R\$ 792.216,43	R\$ 149.219,27	R\$ 77.219,80		R\$ 1.018.655,50	
Totais da Folha Pgto	R\$ 971.075,16	R\$ 219.158,00	R\$ 154.439,61	R\$ -	R\$ 1.344.672,77	
Comp. Jeton					R\$ 10.113,49	
Liquido					R\$ 1.334.559,28	
Valores registrados folha (resumo geral da folha por grupos)						
Base de Calculo Contribuição	R\$ 1.277.562,37	R\$ 499.562,35	R\$ 551.570,03		R\$ 2.328.694,75	
Valor Servidor	R\$ 178.858,32	R\$ 69.938,75	R\$ 77.219,91		R\$ 326.016,98	
Total Patronal	R\$ 792.216,30	R\$ 149.219,29	R\$ 77.219,91		R\$ 1.018.655,50	
Totais da Folha Pgto (Auxiliar GPS RPPS)	R\$ 971.074,62	R\$ 219.158,04	R\$ 154.439,82		R\$ 1.344.672,48	
Comp. Jeton	R\$ 680,28	R\$ 1.647,79	R\$ 7.785,42		R\$ 10.113,49	
Liquido					R\$ 1.334.558,99	
Valores registrados contabilidade - empenhos liquidados + notas extras (credor rpps)						
Empenhado na competência	R\$ 792.216,30	R\$ 149.219,29	R\$ 77.219,91	R\$ 209.395,34	R\$ 1.228.050,84	
Retenção Jeton					R\$ 10.113,49	
Notas extras cont. servid.					R\$ 326.016,98	
Pago mês subsequente (liquido)						Extrato rpps
Diferenças verificadas						
Valor Servidor	R\$ 0,41	R\$ (0,02)	R\$ (0,11)		R\$ 0,29	Ok
Total Patronal	R\$ 0,13	R\$ (0,02)	R\$ (0,11)		R\$ 0,00	Ok
Totais da Folha Pgto	R\$ 0,54	R\$ (0,04)	R\$ (0,21)		R\$ 0,29	Ok
Comp. Jeton					R\$ -	Ok
Liquido					R\$ 0,29	Ok
Empenhado na competência	R\$ -	R\$ -	R\$ -		R\$ -	Ok
Retenção Jeton					R\$ -	Ok
Notas extras cont. servid.					R\$ -	Ok
Pago mês subsequente					R\$ -	Ok
					R\$ 1.543.954,33	Verificar

Notas:

- 1 Relatório auxiliar da guia de previdência da folha de pagamento (rpps)
- 2 Relatório empenhos da contabilidade (empenhos liquidados + extras; empenhos e extras pagos)
- 3 Extratos financeiro (pagamentos)
- 4 Para fins de verificação e validação de eventuais divergências (diferenças), valores maiores ou inferiores a 1,00 serão considerados "Ok", por regras de arredondamento; Caso Diferença no valor pago ainda em apuração, vencimento dia 20 do mês subsequente (foi pago no dia 20);