



CAPESI

CAIXA DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ITAPAJÉ

RELATÓRIO DE GOVERNANÇA ANUAL 2023

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS

**CAIXA DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES
MUNICIPAIS DE ITAPAJÉ - CAPEI****MISSÃO**

Assegurar a prestação de serviços aos servidores públicos de forma competente e humanizada; arrecadar e administrar com eficiência os recursos financeiros para custear os benefícios previdenciários da CAPEI.

VISÃO

Ser reconhecido pela excelência na prestação de serviços previdenciários e na gestão de recursos, garantindo o equilíbrio financeiro e atuarial com transparência e sustentabilidade.

VALORES

- Competência;
- Transparência;
- Probidade;
- Responsabilidade Social;
- Respeito;
- Integridade;
- Compromisso;
- Ética,
- Dedicação;
- Eficiência no cumprimento das normas.

1. APRESENTAÇÃO

O presente Relatório de Governança, foi elaborado pela Diretoria Executiva da CAPEI, onde aborda sobre as ações desenvolvidas no âmbito da Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Itapajé - CAPEI ao longo do ano de 2023, com o objetivo de prestar contas de gestão aos segurados e à sociedade em geral, reforçando assim nosso compromisso com a transparência no serviço público.

Em adequação às exigências previstas no inciso II do art. 8º-B da Lei Federal nº9.717, de 1998 e Portaria Ministerial SEPRT nº 9.907/2020, a CAPEI conta atualmente com todos os membros da Diretoria Executiva e um terço do Comitê de Investimentos devidamente certificados nas áreas de Dirigentes e de Investimentos, bem como um terço dos membros titulares do Conselho Municipal de Previdência.

A CAPEI fechou o ano de 2023, com Patrimônio Líquido de mais **37 milhões** em sua Carteira de Investimentos, com relação a **35 milhões** ao final do ano de 2022, sendo 89,1% aplicados no segmento de Renda Fixa; 9,57% em Fundos Estruturados; 3,33% no Exterior e 3% no segmento de Renda Variável.

Neste relatório procuramos detalhar de forma sucinta um pouco de cada ação realizada no âmbito da Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Itapajé - CAPEI durante o ano 2023, o qual será submetido à apreciação do Conselho Municipal de Previdência.

2. BREVE HISTÓRICO DA CAPEI

A Caixa de Aposentadoria e Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Itapajé - CAPEI, foi instituída em 26 de março de 1993, através da Lei Municipal nº 1212/1993, com o objetivo de assegurar aposentadoria e pensão a seus segurados e dependentes, bem como arrecadar e administrar os recursos financeiros advindos das contribuições previdenciárias, buscando sempre o equilíbrio financeiro e atuarial.

3. GESTÃO CORPORATIVA

Em sua estrutura administrativa a CAPEI possui um Conselho Municipal de Previdência, um Comitê de Investimentos e uma Diretoria Executiva, de acordo com a Lei nº 2.190/2022.



3.1 CONSELHO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA

REPRESENTANTE DO PODER EXECUTIVO:	CRISTIANE ANDRADE MOREIRA 1º Suplente: EURÍDICE FERREIRA BASTOS
REPRESENTANTE DO PODER LEGISLATIVO:	GERÚSIA MARIA BRAGA RAMOS 1º Suplente: CAROLINA MARIA PINTO BARBOSA
REPRESENTANTES DOS SERVIDORES APOSENTADOS E PENSIONISTAS:	1º Representante: EUNICE GOMES FERREIRA 1º Suplente: ROSANE SOARES DUARTE 2º Representante: TERESINHA COSTA BARROS 2º Suplente: MARIA LUCELITA DA COSTA MESQUITA
REPRESENTANTES DOS SERVIDORES ATIVOS:	1º Representante: SAMARA LÍVIA SILVA SANTOS 1º Suplente: RAIMUNDO NONATO PEREIRA AGUIAR 2º Representante: ZEUDA BRIOSO MARINHO Presidente do Conselho 1º Suplente: MARIA IVONETE DE LIMA AMBRÓSIO
REPRESENTANTE DO SISPUMI:	ROCICLEIA RODRIGUES CUNHA 1º Suplente: FRANCISCO CID LIRA BRAGA

3.2 DIRETORIA EXECUTIVA

DIRETOR EXECUTIVO	JOSÉ DA MOTA SILVA NETO
TESOUREIRA	VIVIANE MARIA CARNEIRO BASTOS FIRMEZA

3.3 COMITÊ DE INVESTIMENTOS

DIRETOR EXECUTIVO	JOSÉ DA MOTA SILVA NETO
TESOUREIRA	VIVIANE MARIA CARNEIRO BASTOS FIRMEZA
PRESIDENTE DO CONSELHO DA CAPESI	ZEUDA BRIOSO MARINHO

4 PRINCIPAIS LEGISLAÇÕES DO RPPS

4.1 Constituição Federal de 1988, Art. 40 – Aos servidores titulares de cargos efetivos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, incluídas suas autarquias e fundações, é assegurado regime de previdência de caráter contributivo e solidário, mediante contribuição do respectivo ente público, dos servidores ativos e inativos e dos pensionistas, observados critérios que preservem o equilíbrio financeiro e atuarial.

4.2 Lei Federal nº 9.717/98: “Dispõe sobre regras gerais para a organização e o funcionamento dos regimes próprios de previdência social dos servidores públicos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, dos militares dos Estados e do Distrito Federal e dá outras providências.

4.3 Lei Municipal n.º 1212/1993: Instituiu a Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Itapajé – CAPESI, baseados em normas gerais de contabilidade e atuária, de modo a garantir o seu equilíbrio financeiro e atuarial.

4.4 **Lei Municipal nº 1615/2006:** Altera, consolida e reestrutura a lei nº 1212/1993 que disciplina a CAPEI e com arrimo do Art. 40 da Constituição Federal.

4.5 **Lei Municipal nº. 1793/2010:** “Dispõe sobre a alteração da redação do Art 14, da Lei 1615/2006, que reestrutura e consolida da CAPEI, no que diz respeito às alíquotas das contribuições previdenciárias”.

4.6 **Lei Municipal nº. 1821/2011:** Estabelece procedimentos e regras a serem observadas nos processos de aposentadorias e pensões pagas pela CAPEI.

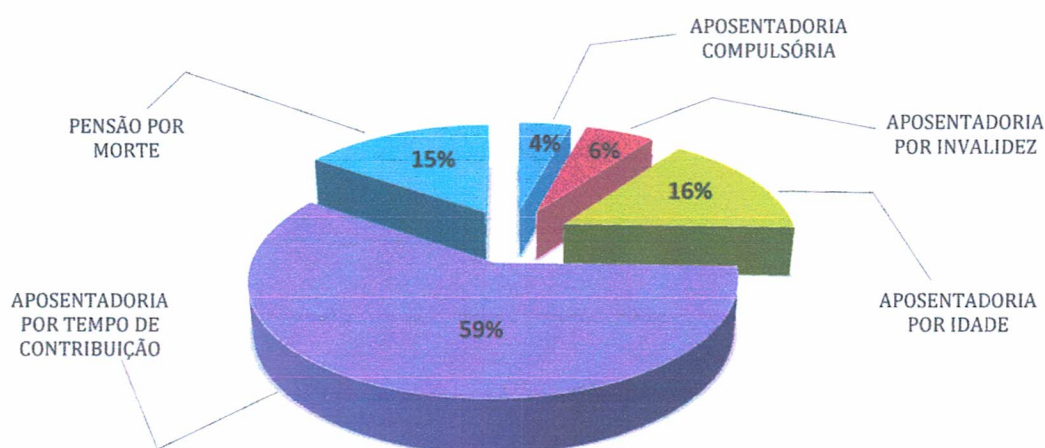
4.7 **Lei Municipal nº 2190/2022:** “Dispõe sobre reestruturação do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itapajé-CAPEI”.

5. GESTÃO DE PESSOAS

5.1 QUANTIDADE DE SERVIDORES INATIVOS E PENSIONISTAS

Na data base 31/12/2023, a CAPEI conta com 415 aposentados e 76 pensionistas, vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itapajé, conforme tabela abaixo:

TIPO DE BENEFÍCIO	QUANTIDADE
APOSENTADORIA COMPULSÓRIA	21
APOSENTADORIA POR INVALIDEZ	28
APOSENTADORIA POR IDADE	76
APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	290
TOTAL DE APOSENTADORIAS	415
PENSÃO POR MORTE	76
TOTAL GERAL	491



5.2 DETALHAMENTO DOS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS NO ANO DE 2023

Nº ATO	REQUERENTE	CATEGORIA	MODALIDADE	DATA PUBLICAÇÃO
001/2023	MARIA DE FATIMA R. MARTINS SALES	PENSÃO	PENSÃO	05/01/2023
002/2023	ROSELI ANDRADE PINTO	APOSENTADORIA	POR INVALIDEZ	05/01/2023
003/2023	CARMEN AMELIA M. CRUZ FERNANDES	APOSENTADORIA	TEMPO DE CONTRIBUICAO	05/01/2023
004/2023	ANTONIA VIEIRA SALES	APOSENTADORIA	TEMPO DE CONTRIBUICAO	05/01/2023
005/2023	FRANCISCA LILIANE DE A. BARBOSA	APOSENTADORIA	TEMPO DE CONTRIBUICAO	05/01/2023
006/2023	FRANCISCA PESSOA DE SOUSA	APOSENTADORIA	TEMPO DE CONTRIBUICAO	05/01/2023
007/2023	JOSE AURIMAR DE MESQUITA BASTOS	APOSENTADORIA	COMPULSORIA	09/02/2023
008/2023	MARLIM FARIAS DE OLIVEIRA	APOSENTADORIA	POR IDADE	09/02/2023
009/2023	CELIA MARIA DA SILVA	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	09/02/2023
010/2023	MARIA DA PENHA GOMES AVILA	APOSENTADORIA	TEMPO DE CONTRIBUICAO	09/02/2023
011/2023	EVELMA MARIA GOMES SARAIVA	APOSENTADORIA	TEMPO DE CONTRIBUICAO	09/02/2023
012/2023	MARIA DE FATIMA RODRIGUES BRITO	APOSENTADORIA	TEMPO DE CONTRIBUICAO	09/02/2023
013/2023	SARA NASCIMENTO PEREIRA	PENSÃO	PENSÃO	16/03/2023
014/2023	MAFIZA BRAGA DA SILVA REIS	APOSENTADORIA	TEMPO DE CONTRIBUICAO	01/05/2023
015/2023	LUCIA DE FATIMA SOUZA CRUZ	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/04/2023
016/2023	MARCIA MARIA MOREIRA M. VIEIRA	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/04/2023
017/2023	SILANDES DA COSTA SOUSA	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/04/2023
018/2023	MARIA MERIVANE NUNES GOMES	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/04/2023
019/2023	MARIA NIVEA V. DOS SANTOS	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/04/2023
020/2023	ANTONIA IVANILDE ALVES DE A. PINTO	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/04/2023
021/2023	MARLEIDE FARIAS OLIVEIRA VERAS	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/04/2023
022/2023	VANUSA RAMOS DE SOUSA	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/04/2023
024/2023	MARIA SOCORRO PINHEIRO BASTOS	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/04/2023
025/2023	JOSE FERREIRA DE PAULO	APOSENTADORIA	TEMPO DE CONTRIBUICAO	01/05/2023
026/2023	REGINA LUCIA DE CARVALHO CASTRO	APOSENTADORIA	TEMPO DE CONTRIBUICAO	01/05/2023
027/2023	MARIA IRLANDES DE L. NASCIMENTO	APOSENTADORIA	TEMPO DE CONTRIBUICAO	01/05/2023
028/2023	PEDRO ALVES DE LIMA	PENSÃO	PENSÃO	27/04/2023
029/2023	ISABEL CRISTINA RODRIGUES SALES	PENSÃO	PENSÃO	08/05/2023
031/2023	ANGELA MARIA M. ARAUJO CAVALCAN	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/07/2023
032/2023	MARIA IRENE PINTO TEIXEIRA	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/07/2023
033/2023	FRANCISCO DE ASSIS P. ALBUQUERQUE	APOSENTADORIA	POR INVALIDEZ	01/07/2023
034/2023	RITA CELIA LIMA MESQUITA	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/07/2023
035/2023	RUTH CELIA FERNANDES VIEIRA	APOSENTADORIA	TEMPO DE CONTRIBUICAO	01/07/2023
037/2023	MARIA IVONETE DE LIMA AMBROSIO	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/08/2023
040/2023	LUCILENE DE SOUSA SILVA	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/09/2023
041/2023	GILVANIA BRANDAO VAZ	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/09/2023
042/2023	NIRLEY PINTO	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/09/2023
048/2023	MARIA NEUZA DE SIQUEIRA	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/10/2023
049/2023	MARIA DO SOCORRO LIMA DE SOUSA	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/10/2023
050/2023	LUCIMARA BARRETO MESQUITA	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/10/2023
051/2023	MARIA IRISMAR GAMA MARTINS	PENSÃO	PENSÃO	20/09/2023
052/2023	GLEYCIANE PINTO LIMA	APOSENTADORIA	POR INVALIDEZ	01/11/2023
053/2023	FRANCISCA DAS CHAGAS B. SILVA	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/11/2023
054/2023	MARIA DO SOCORRO A. MAGALHAES	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/11/2023
055/2023	JOAO BOSCO TEIXEIRA BARRETO	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/10/2023
056/2023	MARIA LUCIANE TEIXEIRA MATOS	APOSENTADORIA	VOLUNTARIA	01/12/2023

6. CONQUISTAS DO RPPS EM 2023

6.1 CERTIFICAÇÃO PROFISSIONAL

Em adequação às exigências previstas no inciso II do art. 8º-B da Lei Federal nº 9.717, de 1998 e Portaria Ministerial SEPRT nº 9.907/2020, a CAPESE conta atualmente com todos os membros da Diretoria Executiva e um terço do Comitê de Investimentos devidamente certificados na área de investimentos, bem como um terço dos membros titulares do Conselho Municipal de Previdência Social.

6.1.1 DIRETORIA EXECUTIVA E COMITÊ DE INVESTIMENTOS:



CERTIFICADO

José Da Mota Silva Neto
CGRPPS 6514

Está autorizado a usar a designação de

**Certificado de Gestor de Regime Próprio de Previdência Social
(CGRPPS)**

A presente autorização está sujeita ao cumprimento das obrigações previstas no Regulamento da Certificação do Profissional de Investimentos.

Emitido em segunda-feira, 2 de maio de 2022 pela
Associação dos Analistas e Profissionais de Investimento do Mercado de Capitais
ABIPEM

Luiz Apolinário de Sousa
Presidente da ABIPEM BRASIL

ASSOCIAÇÃO DOS ANALISTAS E PROFISSIONAIS DE INVESTIMENTO DO MERCADO DE CAPITAIS DO BRASIL -
ABIPEM BRASIL
Membro da Association of Certified International Investment Analysts - ACIIA



6.1.2 CONSELHO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA



7. GESTÃO FINANCEIRA

7.1 REPASSES DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS PELO ENTE MUNICIPAL

Os repasses das contribuições previdenciárias foram feitos ao RPPS dentro do prazo legal, no que diz respeito à cota retida dos servidores; quanto à cota do ente municipal, não foi realizado o repasse de alguns setores conforme demonstrado nos dados enviados à Secretaria de Previdência, através do Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses – DIPR, que pode ser acessado publicamente através do sistema CADPREV, na opção Consulta Pública.

7.2. FECHAMENTO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS EM 2023

A CAPESE fechou o ano de 2023, com Patrimônio Líquido de **R\$ 37.855.091,96** em sua Carteira de Investimentos, contra **R\$ 35.332.109,69** ao final do ano de 2022, sendo 84,1% dos recursos aplicados no segmento de Renda Fixa; 9,57% em segmentos de Fundos Estruturados; 3,33% no Exterior e 3% no segmento de Renda Variável.

7.3 RENTABILIDADE ACUMULADA EM 2023

A CAPESE fechou o ano de 2023 com rendimentos positivos acumulados acima da meta atuarial.

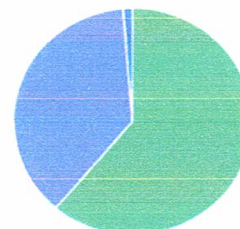
ATIVO	SALDO	CARTEIRA(%)	RESG.	4.963	RETORNO (R\$)	(%)	TX ADM
BB TP IPCA III FI RF PREVID	R\$ 445.081,68	1,18%	D+360	7, I "b"	R\$ 4.058,00	0,92%	0,20%
BB IRF-M 1 TP FIC RF PREVID	R\$ 6.341.979,77	16,75%	D+0	7, I "b"	R\$ 58.426,42	0,89%	0,10%
BB IDKA 2 TP FI RF PREVID	R\$ 345.733,28	0,91%	D+1	7, I "b"	R\$ 4.822,46	1,41%	0,20%
CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RF	R\$ 4.276.138,28	11,30%	D+0	7, I "b"	R\$ 51.014,78	1,21%	0,40%
BB IMA-B 5 FIC RF PREVID LP	R\$ 4.731.938,96	12,50%	D+1	7, I "b"	R\$ 67.380,73	1,44%	0,20%
BB IRF-M TP FI RF PREVID	R\$ 3.990.572,47	10,54%	D+1	7, I "b"	R\$ 57.385,97	1,46%	0,20%
BB ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC RF...	R\$ 4.927.257,01	13,02%	D+3	7, I "b"	R\$ 46.284,02	0,95%	0,30%
BB FLUXO FIC RF PREVID	R\$ 101.770,54	0,27%	D+0	7, III "a"	R\$ 9.982,24	0,42%	1,00%
CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	R\$ 660,75	0,00%	D+0	7, III "a"	R\$ 5,34	0,81%	0,80%
FI CAIXA BRASIL MATRIZ RF	R\$ 6.330.853,12	16,72%	D+0	7, III "a"	R\$ 58.630,55	0,93%	0,20%
BNB PLUS FIC RF LP	R\$ 344.155,89	0,91%	D+1	7, III "a"	R\$ 3.026,28	0,89%	0,50%
BB GOVERNANÇA FI AÇÕES PREVID	R\$ 1.003.926,09	2,65%	D+3	8, I	R\$ 52.515,74	5,52%	1,00%
BNB SELEÇÃO FI AÇÕES	R\$ 131.869,69	0,35%	D+3	8, I	R\$ 6.857,80	5,49%	2,00%
BB AÇÕES GLOBAIS FIC AÇÕES BDR NIVEL I	R\$ 560.068,61	1,48%	D+4	9, III	R\$ 16.051,87	2,95%	1,00%
BB AÇÕES BOLSAS ASIÁTICAS EX JAPAO BDR ...	R\$ 700.517,84	1,85%	D+2	9, III	R\$ 13.218,27	1,92%	0,85%
CAIXA RV 30 FI MULTIMERCADO LP	R\$ 2.361.394,86	6,24%	D+3	10, I	R\$ 47.231,86	2,04%	1,00%
CAIXA CAPITAL PROTEGIDO BOLSA DE VALOR...	R\$ 1.261.173,12	3,33%	D+2	10, I	R\$ 39.861,69	3,26%	0,90%
Total investimentos	R\$ 37.855.091,96	100,00%			R\$ 536.754,02	1,38%	
Disponibilidade	R\$ 0,00						
Total patrimônio	R\$ 37.855.091,96	100,00%					

FONTE: LEMA INVESTIMENTOS

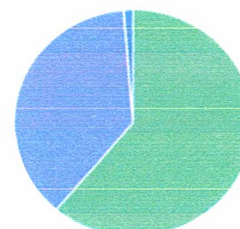
7.4 DISTRIBUIÇÃO DOS RECURSOS POR INSTITUIÇÃO FINANCEIRA

Os recursos da CAPESE estão distribuídos por instituições financeiras da seguinte forma: R\$ 23.148.846,25 junto ao Banco do Brasil, representando 61,15% da Carteira; R\$ 14.230.220,13 junto à Caixa Econômica Federal, representando 37,59% da Carteira e R\$ 476.025,58 junto ao Banco do Nordeste do Brasil S.A, representando 1,26% da Carteira, aplicados em conformidade com a Resolução CMN nº 4.963/2021 e Política de Investimento 2023, encaminhada e acompanhada pela Secretaria de Previdência, conforme demonstrado no gráfico de distribuição (Dezembro / 2023).

GESTOR	PERCENTUAL	VALOR	LEG.
BB GESTAO	61,15%	R\$ 23.148.846,25	
CAIXA DISTRIBUIDORA	37,59%	R\$ 14.230.220,13	
BANCO DO NORDESTE	1,26%	R\$ 476.025,58	
Total	100,00%	R\$ 37.855.091,96	



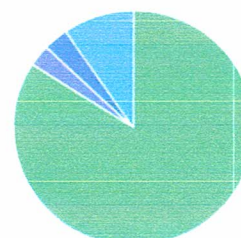
ADMINISTRADOR	PERCENTUAL	VALOR	LEG.
BB GESTAO	61,15%	R\$ 23.148.846,25	
CAIXA ECONOMICA	37,59%	R\$ 14.230.220,13	
S3 CACEIS	1,26%	R\$ 476.025,58	
Total	100,00%	R\$ 37.855.091,96	



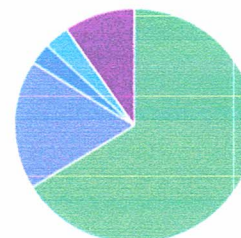
7.5 DISTRIBUIÇÃO DOS RECURSOS POR SEGUIMENTOS

Os recursos estão aplicados da seguinte forma: 84,1% dos recursos aplicados no segmento de Renda Fixa; 9,57% em segmentos de Fundos Estruturados; 3,33% no Exterior e 3% no segmento de Renda Variável, conforme o gráfico abaixo:

CLASSE	PERCENTUAL	VALOR	LEG.
Renda Fixa	84,10%	R\$ 31.836.141,75	
Estruturados	9,57%	R\$ 3.622.567,98	
Exterior	3,33%	R\$ 1.260.586,45	
Renda Variável	3,00%	R\$ 1.135.795,78	
Total	100,00%	R\$ 37.855.091,96	



ENQUADRAMENTO	PERCENTUAL	VALOR	LEG.
Artigo 7º, Inciso I, Alínea " b "	66,20%	R\$ 25.058.701,45	
Artigo 7º, Inciso III, Alínea " a "	17,90%	R\$ 6.777.440,30	
Artigo 10, Inciso I	9,57%	R\$ 3.622.567,98	
Artigo 9º, Inciso III	3,33%	R\$ 1.260.586,45	
Artigo 8º, Inciso I	3,00%	R\$ 1.135.795,78	
Total	100,00%	R\$ 37.855.091,96	



7.6 SALDO DAS CONTAS BANCÁRIAS EM 31/12/2023

BANCO	CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO
BB	16.753-3	CONTA ADMINISTRATIVA – CAPESI	R\$ 20.767.782,70
BB	24.210-1	COMPREV – CAPESI	R\$ 2.343.538,83
BB	39.202-2	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO – CAPESI	R\$ 37.524,42
BNB	268-1	BANCO DO NORDESTE DO BRASIL	R\$ 476.025,58
CEF	1-0	CAIXA ECONÔMICA FEDEAL	R\$ 14.230.220,13
TOTAL			R\$ 37.855.091,96

8. POLÍTICA DE INVESTIMENTOS VIGENTE EM 2023

8.1 CONCEITO: A Política de Investimentos é o documento que estabelece as diretrizes, fundamenta e norteia o processo de tomada de decisão de investimentos dos recursos previdenciários, observando os princípios de segurança, rentabilidade, solvência, liquidez, motivação, adequação à natureza de suas obrigações e transparência. Estes objetivos devem estar sempre alinhados em busca do equilíbrio financeiro e atuarial do Regime Próprio de Previdência Social-RPPS.

8.2 OBJETIVO: A Política de Investimentos tem como objetivo central promover a maximização da rentabilidade dos seus ativos, buscando primeiramente a preservação e integridade de seu patrimônio e, posteriormente, a constituição de reservas para o pagamento de benefícios aos seus segurados, considerando sempre fatores de risco, de segurança, de solvência, de liquidez e de transparência.

8.3 MODELO DE GESTÃO: A CAPESI adota o modelo de gestão própria, isso significa que as decisões são tomadas pela Diretoria Executiva, Comitê de Investimentos e Conselho, sem interferências externas.

8.4 PARÂMETRO DE RENTABILIDADE PERSEGUIDO: O parâmetro de rentabilidade adotado, também chamado de Meta Atuarial, é o percentual de rendimentos perseguido pela CAPESI a fim de proteger seu patrimônio do efeito inflacionário, garantindo-lhe ganho real no incremento de recursos. Para o cumprimento do objetivo da Política de Investimentos, a CAPESI estabeleceu como Meta Atuarial a rentabilidade anual da Carteira de Investimentos de **4,66%**, acrescido da inflação do período, medida pelo Índice de Preços ao Consumidor Amplo, ou seja, **IPCA + 4,66%**, portanto, considerando ainda a projeção de inflação para o ano de 2023 de 4,94%, tivemos como meta atuarial projetada em 2023 o valor de **9,83%**.

8.5 ESTRATÉGIA DE ALOCAÇÃO APLICADA: Considerando, portanto, o cenário econômico projetado, a alocação atual dos recursos, o perfil de risco do RPPS e as opções disponíveis pela Resolução 4.693, a decisão de alocação dos recursos para 2023 deverá observar a compatibilidade dos ativos investidos com os prazos, montantes e taxas das obrigações atuariais presentes e futuras como objetivo de manter o equilíbrio econômico-financeiro entre ativos e passivos do RPPS, avaliando o contexto econômico atual e projetado e as perspectivas de oportunidades favoráveis à maximização da rentabilidade dentro os limites e preceitos técnicos e legais. A decisão de alocação dos recursos para 2023 deverá ser norteada pelos limites definidos no quadro a seguir:

Segmento	Tipo de Ativo	Carteira Atual (R\$)	Carteira Atual (%)	Limite Resolução 4.963	Limite Inferior (%)	Estratégia Alvo (%)	Limite Superior (%)
Renda Fixa	Títulos Tesouro Nacional – SF/TC – Art. 79, I, "a"	R\$ 0,00	0,00%	100,00%	0,00%	5,00%	20,00%
	FI Renda Fixa Referenciado 100% títulos TN – Art. 79, I, "b"	R\$ 21.725.587,77	61,50%	100,00%	25,00%	55,00%	80,00%
	FI em Índices de Renda Fixa 100% títulos TN – Art. 79, I, "c"	R\$ 0,00	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Operações Compromissadas – Art. 79, II	R\$ 0,00	0,00%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	FI Renda Fixa – Art. 79, III, "a"	R\$ 7.668.372,69	21,71%	60,00%	5,00%	20,00%	50,00%
	FI de Índices Renda Fixa – Art. 79, III, "b"	R\$ 0,00	0,00%	60,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Ativos Bancários – Art. 79, IV	R\$ 0,00	0,00%	20,00%	0,00%	3,00%	10,00%
	FI Direitos Creditórios (FIDC) – sênior – Art. 79, V, "a"	R\$ 0,00	0,00%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	FI Renda Fixa "Crédito Privado" – Art. 79, V, "b"	R\$ 0,00	0,00%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	FI "Debentures" – Art. 79, V, "c"	R\$ 0,00	0,00%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Subtotal	R\$ 29.393.960,46	83,21%	-	30,00%	83,00%	100,00%
Renda Variável	FI Ações – Art. 89, I	R\$ 1.718.669,00	4,87%	30,00%	0,00%	5,00%	20,00%
	FI de Índices Ações – Art. 89, II	R\$ 0,00	0,00%	30,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Subtotal	R\$ 1.718.669,00	4,87%	-	0,00%	5,00%	20,00%
Investimentos no Exterior	FI Renda Fixa – Dívida Externa – Art. 99, I	R\$ 0,00	0,00%	10,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	FI Investimento no Exterior – Art. 99, II	R\$ 0,00	0,00%	10,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	FI Ações – BDR Nível I – Art. 99, III	R\$ 1.171.987,05	3,32%	10,00%	0,00%	5,00%	10,00%
	Subtotal	R\$ 1.171.987,05	3,32%	-	0,00%	5,00%	10,00%
Investimentos Estruturados	FI Multimercado – aberto – Art. 10, I	R\$ 3.039.364,03	8,60%	10,00%	0,00%	7,00%	10,00%
	FI em Participações – Art. 10, II	R\$ 0,00	0,00%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	FI "Ações – Mercado de Acesso" – Art. 10, III	R\$ 0,00	0,00%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Subtotal	R\$ 3.039.364,03	8,60%	-	0,00%	7,00%	10,00%
Fundos Imobiliários	FI Imobiliário – Art. 11	R\$ 0,00	0,00%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Subtotal	R\$ 0,00	0,00%	-	0,00%	0,00%	0,00%
Empréstimos Consignados	Empréstimos Consignados – Art. 12	R\$ 0,00	0,00%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Subtotal	R\$ 0,00	0,00%	-	0,00%	0,00%	0,00%
Total Geral		R\$ 35.323.980,54	100,00%		40,00%	100,00%	

9. RECEITAS DA CAPESE EM 2023

9.1 RESUMO GERAL

RECEITAS TOTAIS						
MÊS	SERVIDOR	PATRONAL	SUPLEMENTAR	COMPREV	PARCELAMEN	TOTAL
01/2023	306.500,50	406.139,90	318.819,84	187.365,74	70.249,59	1.289.075,57
02/2023	415.422,23	311.639,38	499.958,62	230.417,80	71.057,65	1.528.495,68
03/2023	820.690,04	614.141,34	985.258,26	381.820,98		2.801.910,62
04/2023	514.405,10	401.481,58	644.091,14	37.195,51	74.567,88	1.671.741,21
05/2023	440.684,59	334.916,47	537.301,71	635.861,18	75.473,16	2.024.237,11
06/2023	444.634,63	562.654,41	531.538,43	435.850,53	148.110,64	2.122.788,64
07/2023	434.863,13	559.052,71	527.936,72	44.713,51	75.011,18	1.641.577,25
08/2023	170.634,60	55.415,62	102.742,85		75.318,51	404.111,58
09/2023	474.589,41	589.678,07	590.830,05	90.055,92	75.792,57	1.820.946,02
10/2023	14.822,73	12.175,80	23.779,87	45.027,96	76.348,16	172.154,52
11/2023	759.474,59	56.044,67	103.927,95	1.159.054,16	76.927,60	2.155.428,97
12/2023	640.783,52	129.194,00	241.262,02	106.927,28	77.494,18	1.195.661,00
TOTAL	5.437.505,07	4.032.533,95	5.107.447,46	3.354.290,57	896.351,12	18.828.128,17

9.2 COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA EM 2023

O Novo Sistema de Compensação Previdenciária tem por objetivo operacionalizar a Compensação Previdenciária entre o Regime Geral de Previdência Social-RGPS e os Regimes Próprios de Previdência Social-RPPS da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios nos casos de contagem recíproca de tempo de contribuição para efeito de aposentadorias e pensões, visando atender à Lei nº 9.796 de maio de 1999 e demais legislações.

Trata-se de um novo Sistema de Compensação desenvolvido pela Empresa de Tecnologia da Informação – DATAPREV, cuja utilização agora é paga mediante Contrato de Adesão assinado pelos RPPS. É um sistema composto por diferentes módulos, com menus específicos para os diferentes usuários que dele se utilizam, quais sejam: União, Estados Distrito Federal e Municípios.

Em cumprimento às exigência previstas na legislação, em 06 de janeiro de 2022 o Município de Itapajé celebrou TERMO DE ADESÃO ao Novo Sistema de Compensação Previdenciária - COMPREV, disponibilizado pela SECRETARIA ESPECIAL DE PREVIDÊNCIA, conforme previsto no § 1º do art. 10 do Decreto nº 10.188, de 20 de dezembro de 2019, para operacionalização da compensação financeira de que trata a Lei nº 9.796, de 5 de maio de 1999.

Destaca-se que a CAPESE fechou o ano de 2023 com saldo de **R\$ 3.354.290,57** na conta da **Compensação Previdenciária**, totalizando 243 requerimentos protocolados no Sistema COMPREV, sendo atualmente 142 requerimentos em compensação; 10 processos compensados; 34 em exigência; 13 aguardando análise médica; 23 em exigência/indeferido; 10 indeferido/ratificado; 07 indeferidos e 04 em análise suspensa. Vale informar que o valor da Compensação Previdenciária de uma competência é apurado na competência seguinte e repassada pelo credor no quinto dia útil do segundo mês.

Em 2023, a CAPESI recebeu do Regime Geral de Previdência Social-RGPS INSS, o total de R\$ **3.354.290,57** em repasses de Compensação Previdenciária, conforme a planilha abaixo:

VALORES RECEBIDOS DA COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA - 2023	
MÊS	COMPREV
01/2023	187.365,74
02/2023	230.417,80
03/2023	381.820,98
04/2023	37.195,51
05/2023	635.861,18
06/2023	435.850,53
07/2023	44.713,51
08/2023	0,00
09/2023	90.055,92
10/2023	45.027,96
11/2023	1.159.054,16
12/2023	106.927,28
TOTAL	3.354.290,57

10. DESPESAS DA CAPESI EM 2023

10.1 PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

Os benefícios previdenciários de aposentadorias e pensões foram pagos rigorosamente dentro do mês devido, cumprindo ao que estabelece a legislação federal e as normas municipais. Anualmente é disponibilizado aos beneficiários da CAPESI o Calendário de Pagamentos dos Benefícios, o qual é publicado na página inicial do Instituto: www.capesi.itapaje.ce.gov.br.

10.2. TABELA DE DESPESAS COM BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

MÊS	APOSENTADORIA	PENSÃO	TOTAL
01/2023	1.213.371,32	135.433,92	1.348.805,24
02/2023	1.241.948,61	111.450,44	1.353.399,05
03/2023	1.536.190,26	123.628,68	1.659.818,94
04/2023	1.478.454,06	117.442,02	1.595.896,08
05/2023	1.454.056,63	118.624,80	1.573.983,43
06/2023	1.452.322,63	116.002,80	1.568.325,43
07/2023	1.479.683,56	116.002,80	1.595.686,36
08/2023	1.488.256,38	116.002,79	1.604.259,17
09/2023	1.499.394,72	116.002,79	1.615.397,51
10/2023	1.520.517,49	115.144,52	1.635.662,01
11/2023	1.519.516,96	102.686,04	1.622.203,00
12/2023	1.553.844,23	131.783,20	1.685.627,43
13º/2023	1.440.702,75	105.518,39	1.546.221,14
TOTAL	18.878.259,60	1.527.025,19	20.405.284,79

10.3 DESPESAS COM PAGAMENTO DE DIÁRIAS

PORTARIA	SERVIDOR	HISTÓRICO	R\$
13/2023	JOSÉ DA MOTA SILVA NETO – DIRETOR EXECUTIVO	02 (duas) diárias para custear despesas por estada na Cidade de Fortaleza/CE, nos dias 06 e 07 de julho de 2023, para participar do II Encontro Regional de Gestores de RPPS da ACEPREM, a realizar-se na Avenida da Abolição, 2323 – Meireles, Fortaleza/CE.	R\$ 200,00
15/2023	JOSÉ DA MOTA SILVA NETO – DIRETOR EXECUTIVO	02 (duas) diárias para custear despesas por estada na Cidade de Fortaleza/CE, nos dias 24 e 25 de agosto de 2023, para participar do III Encontro Regional de Gestores de RPPS da ACEPREM e do Seminário Previdenciário do PREVCAR em Caririçu/CE.	R\$ 200,00
16/2023	JOSÉ DA MOTA SILVA NETO – DIRETOR EXECUTIVO	02 (duas) diárias para custear despesas por estada na Cidade de São Gonçalo do Amarante/CE, nos dias 09 e 10 de novembro de 2023, para participar do IV Encontro Regional de Gestores de RPPS da ACEPREM e do I Seminário do IPSGA.	R\$ 200,00
17/2023	VIVIANE MARIA BASTOS CARNEIRO – TESOUREIRA	02 (duas) diárias para custear despesas por estada na Cidade de São Gonçalo do Amarante/CE, nos dias 09 e 10 de novembro de 2023, para participar do IV Encontro Regional de Gestores de RPPS da ACEPREM e do I Seminário do IPSGA.	R\$ 200,00
TOTAL			R\$ 800,00

10.4 COMPRAS/LICITAÇÕES/DISPENSAS

Os processos licitatórios e seus respectivos 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.

10.4.1 ADITIVOS

TIPO	MODALIDADE	OBJETO	EMPRESA	VALOR (R\$)
SERVIÇOS	TOMADA DE PREÇOS Nº 2018.03.16.01	QUINTO ADITIVO AO CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTABIL, GESTÃO FISCAL E CONTROLE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA, PARA ATUAR JUNTO A CAPESE NO MUNICÍPIO DE ITAJAJÉ-CE	ISYSERVICE RH, CONTABILIDADE E CONTROLE LTDA	R\$ 5.049,66 MENSAIS
SERVIÇOS	DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 2021.09.01.01	SEGUNDO ADITIVO AO CONTRATO DE LOCAÇÃO DE SOFTWARE PARA GESTÃO DO RPPS, DESENVOLVIMENTO DO SITE OFICIAL, ENTRE OUTROS PARA A CAPESE, MUNICÍPIO DE ITAJAJÉ/CE.	3IT CONSULTORIA LTDA	R\$ 800,00 MENSAIS
SERVIÇOS	TOMADA DE PREÇOS Nº 2022.01.03.01	SEGUNDO ADITIVO AO CONTRATO DE SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS ESPECIALIZADOS EM ASSESSORIA E CONSULTORIA ATUARIAL E PREVIDENCIARIA, JUNTO A CAPESE - CAIXA DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAJAJÉ-CE.	ARIMA CONSULTORIA ATUARIAL, FINANCEIRA E MERCADOLÓGICA LIDA	R\$ 3.750,00 MENSAIS

SERVIÇOS	DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 2022.01.10.01	PRIMEIRO ADITIVO AO CONTRATO DE ASSESSORIA E CONSULTORIA ADMINISTRATIVA NO GERENCIAMENTO DO SISTEMA COMPREV E NA GESTÃO DA RECUPERAÇÃO DE CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS - RPPS, NOS TERMOS DA LEI FEDERAL Nº 9.796 DE 05/05/1999 E REGULAMENTOS POSTERIORES, PARA ATENDER AS NECESSIDADES DO INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE ITAPAJÉ - CE.	AMARILDO RODRIGUES FARIAS (MVP CONSULTORIA E NEGOCIOS)	R\$ 1.200,00 MENSAIS
SERVIÇOS	TOMADA DE PREÇOS Nº 2022.01.13.01	PRIMEIRO ADITIVO AO CONTRATO DE SERVIÇOS ESPECIALIZADOS DE ASSESSORIA JURÍDICA ADMINISTRATIVA, NA ÁREA DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E PARECERES CORRELATOS NA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA DE INTERESSE DA CAPE& - CAIXA DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPAJÉ-CE.	HANÁ & TIMBO ADVOCACIA	R\$ 4.100,00 MENSAIS
SERVIÇOS	TOMADA DE PREÇOS Nº 2022.04.13.01	SEGUNDO ADITIVO AO CONTRATO DE SERVIÇOS ESPECIALIZADOS DE CONSULTORIA EM INVESTIMENTOS CONFORME RESOLUÇÃO CMN Nº 4.963/2021 E SUAS ALTERAÇÕES, E PORTARIA MTP Nº 1.467/2022 E SUAS ALTERAÇÕES; ALÉM DE FORNECIMENTO DE SOFTWARE PARA MONITORAMENTO DOS INVESTIMENTOS PARA A CAPESE DO MUNICÍPIO DE ITAPAJÉ/CE.	MATIAS E LEITÃO CONSULTORES ASSOCIADOS LTDA-EPP	R\$ 3.200,00 MENSAIS

10.4.2 DISPENSAS DE LICITAÇÃO

TIPO	MODALIDADE	OBJETO	EMPRESA	TOTAL (R\$)
SERVIÇOS	DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 2023.01.05.01	LOCAÇÃO DE SISTEMA INFORMATIZADO DE FOLHA DE PAGAMENTO PARA ATUAR JUNTO À CAPESE - CAIXA DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES DE ITAPAJÉ/CE.	LAYOUT SERVICOS DE INFORMATICA PROC DE DADOS LTDA	R\$ 1.400,00 MENSAIS
SERVIÇOS	DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 2023.01.05.02	CONSULTORIA E ASSESSORIA TÉCNICA DE APOIO ADMINISTRATIVO NA ÁREA DE RECURSOS HUMANOS, VISANDO ADOTAR MECANISMOS DE CONTROLE E ORIENTAÇÃO QUANTO AOS ASPECTOS ADMINISTRATIVOS E FINANCEIROS DESTE INSTITUTO.	RH PARENTE ASSESSORIA ADM E PROC DE DADOS EIRELI	R\$ 1.450,00 MENSAIS
SERVIÇOS	DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 2023.09.11.01	SERVIÇOS DE ENGENHARIA PARA MANUTENÇÃO DO PRÉDIO DA CAPESE DO MUNICÍPIO DE ITAPAJÉ/CE.	B & C EDIFICAÇÕES E LOCAÇÕES LTDA	R\$ 30.208,75
COMPRAS	DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 2023.10.11.01	AQUISIÇÃO DE MÓVEIS DESTINADOS À MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS DA CAPESE DO MUNICÍPIO DE ITAPAJÉ/CE	DUANA COM. DE MATERIAL PARA ESCRITORIO LTDA	R\$ 11.512,00
SERVIÇOS	DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 2023.11.16.01	CONTRATAÇÃO DE ASSESSORIA E CONSULTORIA ADMINISTRATIVA NO GERENCIAMENTO DO SISTEMA COMPREV E NA GESTÃO DA RECUPERAÇÃO DE CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS - RPPS, NOS TERMOS DA LEI FEDERAL Nº 9.796 DE 05/05/1999 E REGULAMENTOS POSTERIORES, PARA ATENDER AS NECESSIDADES DO INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE ITAPAJÉ - CE	AMARILDO RODRIGUES FARIAS ((WVP CONSULTORIA E NEGOCIOS)	R\$ 1.400,00 MENSAIS

SERVIÇOS	DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 2023.11.16.02	CONSULTORIA E ASSES. TÉCNICA DE APOIO ADMINIST. NA AREA DE RH, VISANDO ADOTAR MECANISMOS DE CONTROLE E ORIENTAÇÃO QUANTO AOS ASPECTOS ADMINISTRATIVOS E FINANCEIROS DESTES INSTITUTO.	RH PARENTE ASSESSORIA ADM E PROC DE DADOS EIRELI	R\$ 1.450,00 MENSAIS
SERVIÇOS	DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 2023.11.29.01	LOCAÇÃO DE SOFTWARE PARA GESTÃO DO RPPS, DESENVOLVIMENTO DO SITE OFICIAL, ENTRE OUTROS PARA A CAPESEI, MUNICIPIO DE ITAPAJÉ/CE.	3IT CONSULTORIA LTDA	R\$ 1.000,00 MENSAIS
SERVIÇOS	DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 2023.12.20.01	LOCAÇÃO DE SISTEMA INFORMATIZADO DE FOLHA DE PAGAMENTO PARA ATUAR JUNTO À CAPESEI - CAIXA DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES DE ITAPAJÉ/CE.	LAYOUT SERVICOS DE INFORMATICA PROC DE DADOS LTDA	R\$ 1.400,00 MENSAIS

10.5 DESPESAS ADMINISTRATIVAS EM 2023

As despesas administrativas da CAPESEI são compostas por pagamentos das assessorias e outras despesas administrativas, como: locação de software, compras de material de expediente, consumo, limpeza e eventuais serviços de manutenção, compras de equipamentos, capacitações dos membros da Equipe, do Conselho Municipal de Previdência Social e Comitê de Investimentos, diárias para viagens, etc.

As despesas são custeadas com recursos provenientes da Taxa de Administração. Ao final de cada exercício é realizado o cálculo da Taxa de Administração, que corresponde a 2% (dois por cento) aplicados sobre a mesma base de cálculo do Ente Federativo apurado no exercício financeiro anterior, conforme dispõe o item 1 do §3º do artigo 13 da Lei Municipal 2.190/2022, com redação alterada pela Lei Municipal nº 2.240, de 20 de abril de 2023.

10.5.1 TABELA DE PAGAMENTOS REALIZADOS EM 2023

MÊS	SERVIÇOS (ASSESSORIAS + DIÁRIAS + REFORMAS + OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS)	COMPRAS (MATERIAL PERMANENTE + MATERIAL DE CONSUMO)	TOTAL
01/2023	24.729,89		24.729,89
02/2023	24.964,06	1.532,50	26.496,56
03/2023	25.980,04	2.588,00	28.568,04
04/2023	25.706,78	3.450,10	29.156,88
05/2023	27.466,84	3.368,51	30.835,35
06/2023	27.076,36	467,90	27.544,26
07/2023	29.221,86	166,80	29.388,66
08/2023	27.081,21	657,71	27.738,92
09/2023	28.220,55	50,00	28.270,55
10/2023	58.457,55	13.643,58	72.101,13
11/2023	27.063,76	327,69	27.391,45
12/2023	37.987,69	967,68	38.955,37
TOTAL	363.956,59	27.220,47	391.177,06

Fonte: Tesouraria da CAPESEI

11. TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DISPONÍVEL PARA 2023**11.1 TABELA DE CÁLCULO DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO 2023**

Mensuração da Despesa Administrativa 2023		
Competêr	Ativo	Taxa proporcional
jan/22	R\$ 2.511.771,84	R\$ 50.235,44
fev/22	R\$ 2.804.079,20	R\$ 56.081,58
mar/22	R\$ 2.871.288,86	R\$ 57.425,78
abr/22	R\$ 2.884.700,71	R\$ 57.694,01
mai/22	R\$ 3.057.579,54	R\$ 91.727,39
jun/22	R\$ 2.885.484,26	R\$ 86.564,53
jul/22	R\$ 3.128.722,03	R\$ 93.861,66
ago/22	R\$ 2.985.942,59	R\$ 89.578,28
set/22	R\$ 2.972.069,37	R\$ 89.162,08
out/22	R\$ 3.014.702,46	R\$ 90.441,07
nov/22	R\$ 6.540.519,85	R\$ 196.215,60
dez/22	R\$ 2.946.609,97	R\$ 88.398,30
total	R\$ 38.603.470,68	R\$ 1.047.385,71
TAXA ADM ATUAL		R\$ 1.047.385,71
tx adm 2023 - mensal		R\$ 87.282,14

Fonte: ARIMA Consultoria

11.2. TRANSFERÊNCIA DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO EM 2023

O valor da Taxa de Administração apurado para 2023 foi transferido da Conta Corrente nº 16.753-3 (Conta Previdenciária) para a Conta Corrente nº 39.202-2 (Taxa de Administração) em 02 de março de 2023 e posteriormente aplicado em Fundos de Investimentos.

De acordo com o Art. 84, alínea “c” da Portaria Ministerial MTP nº 1.467, de 02 de junho de 2022 os valores arrecadados mensalmente com a Taxa de Administração serão incorporados à reserva administrativa e poderão ser utilizados, inclusive com as sobras mensais de custeio administrativo e dos rendimentos por elas auferidas, para as finalidades previstas neste artigo.

12. GESTÃO ATUARIAL**12.1 RESULTADO ATUARIAL**

A CAPESE estrutura com base nos resultados obtidos na Avaliação Atuarial, a execução de um modelo de gestão capaz de maximizar o controle de suas receitas e despesas previdenciárias de médio e longo prazo.

Os resultados da Avaliação Atuarial 2023 teve como data-base, 30/12/2022. Na consecução da referida Avaliação Atuarial foram considerados os aspectos técnicos pertinentes ao regime financeiro adotado, ao rol de benefícios oferecido, ao método de custeio empregado, e às hipóteses utilizadas em consonância com a realidade do RPPS de ITAPAJÉ – CE, estando assim em obediência à legislação federal que rege a estrutura e o funcionamento da previdência social dos entes federativos, incluindo-se ainda as determinações legais vigentes referentes à transição imposta pela reforma da previdência do setor público e às novas idades de aposentadoria.

12.2 MEDIDAS ADOTADAS

Como uma das medidas sugeridas no último estudo atuarial e visando garantir o equilíbrio financeiro e atuarial da CAPESE, foi aprovado por meio do Decreto nº 532/2022 seguido da Lei Municipal nº 2.240, de 20 de abril de 2023, onde institui a contribuição patronal suplementar.

12.3 PLANO DE CUSTEIO

- 14,00% (quatorze por cento) para os servidores efetivos;
- 14,00% (quatorze por cento) para os servidores inativos e pensionistas .
parcela remuneratória que vier a exceder o teto de remuneração do RGF
- 17,00% (dezessete por cento) para o Ente Federativo; e
- Alíquota extraordinária conforme tabela abaixo:

Ano	C.S.	D.P.	S.V.M.
2023	18,00%	11,00%	17,50%
2024	26,10%	18,99%	21,29%
2025	39,38%	28,64%	32,11%
2026	61,30%	47,33%	61,17%
2027	59,88%	46,17%	59,50%
2028	58,48%	45,03%	57,85%
2029	57,09%	43,89%	56,21%
2030	55,72%	42,77%	54,59%
2031	54,36%	41,66%	52,98%
2032	53,01%	40,56%	51,39%
2033	51,68%	39,47%	49,82%
2034	50,36%	38,39%	48,26%
2035	49,05%	37,33%	46,72%
2036	47,75%	36,27%	45,19%
2037	46,47%	35,22%	43,68%
2038	45,20%	34,19%	42,18%
2039	43,95%	33,16%	40,70%
2040	42,70%	32,15%	39,23%
2041	41,47%	31,14%	37,78%
2042	40,25%	30,14%	36,34%
2043	39,04%	29,16%	34,92%
2044	37,85%	28,18%	33,51%
2045	36,66%	27,22%	32,11%
2046	35,49%	26,26%	30,73%
2047	34,33%	25,31%	
2048	33,18%	24,37%	
2049	32,04%	23,45%	
2050	30,92%	22,53%	
2051	29,80%	21,62%	
2052	28,70%	20,71%	
2053	27,60%	19,82%	
2054	26,52%		
2055	25,45%		

O Plano de Custeio é um documento oficial elaborado pelo atuário responsável pelo regime próprio, com previsão de período de vigência, fixando o valor e o período das contribuições necessárias ao financiamento dos benefícios, visando a sua solvência e equilíbrio atuarial.

O documento é formado pelas alíquotas de contribuição dos participantes do Regime Próprio de Previdência Social, ou seja, são os percentuais que se aplicam sobre a folha de remuneração e proventos, conforme sugestão contida na avaliação atuarial encaminhada ao Município, que determinará o valor das contribuições necessárias para financiar o plano previdenciário.

No Plano de Custeio considerado na execução da Avaliação Atuarial 2023 foram adotadas as seguintes alíquotas de contribuição previdenciária, a saber:

- 14% (quatorze por cento) para os servidores ativos efetivos;
- 9,5% (nove e meio por cento) acrescido da taxa de administração para servidores vinculados à carreira do magistério + 28% (vinte e oito por cento) acrescido da taxa de administração para servidores não vinculados à carreira do magistério (patronal);
- 22,46% (vinte e dois vírgula quarenta e seis por cento) para o ente federativo referente a contribuição patronal suplementar.

13. CERTIFICAÇÃO DO GESTOR DE RECURSOS DA CAPEI

O Gestor de Recursos da CAPEI possui Certificação Profissional em investimentos - CGRPPS, desde 02 de maio de 2022, emitido pela Associação dos Analistas e Profissionais de Investimento do Mercado de Capitais-APIMEC, cumprindo assim às exigências previstas no inciso II do art. 8º-B da Lei Federal nº 9.717, de 1998 e Portaria Ministerial SEPRT nº 9.907/2020.



CERTIFICADO

José Da Mota Silva Neto

CGRPPS-6535

Está autorizado a usar a designação de

**Certificado de Gestor de Regime Próprio de Previdência Social
(CGRPPS)**

A presente autorização está sujeita ao cumprimento das obrigações previstas no
Regulamento da Certificação do Profissional de Investimentos.

Emitido em segunda-feira, 2 de maio de 2022 pela
Associação dos Analistas e Profissionais de Investimento do Mercado de Capitais
APIMEC

Lucy Aparecida de Sousa
Presidente da APIMEC BRASIL

ASSOCIAÇÃO DOS ANALISTAS E PROFISSIONAIS DE INVESTIMENTO DO MERCADO DE CAPITAIS DO BRASIL -
APIMEC BRASIL

Membro da Association of Certified International Investment Analysts - ACIIA

Com essa Certificação a CAPEI cumpre os requisitos da legislação em relação a capacidade técnica de sua gestão e por esse critério garante a emissão do Certificado de Regularidade Previdenciária.

14. TRANSPARÊNCIA

São publicados no site da CAPEI www.capesi.itapaje.ce.gov.br, os relatórios mensais de investimentos dos recursos; Relatório das Folhas de Pagamento; Demonstrativos de Resultado da Avaliação Atuarial - DRAA; Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN; Demonstrativo das Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR; Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos- DAIR; Provisões Matemáticas; Atos concessivos de Benefícios; Atas do Conselho Municipal de Previdência e Comitê de Investimentos; Autorização de Aplicações e Resgates - APRs; Leis relacionadas ao RPPS; Portarias; Informativos relacionadas à Gestão do RPPS; Relatórios de Prestação de Contas Mensais, entre outros relatórios.

Todos os demonstrativos previdenciários foram enviados tempestivamente à Secretaria de Previdência-SPREV.

15. CONSULTA DE DADOS EM MEIO DIGITAL

Através do Aplicativo Eletrônico PREV+, a CAPESE disponibiliza aos seus segurados inativos e pensionistas, informações de rendimentos previdenciários, contracheques, extratos de contribuições previdenciárias, entre outras opções.

16. INFORMATIVOS PERIÓDICOS

16.1 PUBLICAÇÃO DE DEMONSTRATIVOS E RELATÓRIOS

A Diretoria Executiva da CAPESE disponibiliza no site, os Demonstrativos da Carteira de Investimentos, Demonstrativos Previdenciários mensais, bimestrais e anuais, relatórios mensais de Prestações de Contas, a fim de propiciar total transparência aos servidores públicos municipais e à sociedade em geral.

16.2 CALENDÁRIO DE PAGAMENTO 2023

O Calendário de Pagamento é elaborado anualmente e distribuído aos aposentados e pensionistas da CAPESE e também publicado no site do instituto, possibilitando assim, a consulta prévia das datas de pagamentos.

CALENDÁRIO DE PAGAMENTOS – 2023	
JANEIRO	DIA 23
FEVEREIRO	DIA 23
MARÇO	DIA 23
ABRIL	DIA 24
MAIO	DIA 23
JUNHO - 1ª PARCELA 13ª	DIA 09
JUNHO	DIA 23
JULHO	DIA 24
AGOSTO	DIA 23
SETEMBRO	DIA 22
OUTUBRO	DIA 23
NOVEMBRO	DIA 23
DEZEMBRO – 2ª PARCELA 13ª	DIA 08
DEZEMBRO	DIA 20

17. CAPACITAÇÕES / CONGRESSOS / REUNIÕES

Em 2023, os membros da Diretoria Executiva, Conselho Municipal de Previdência e Comitê de Investimentos, participaram de capacitações em congressos, encontros técnicos, cursos sobre investimentos, etc.

17.1 REUNIÕES DO CONSELHO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA

Mensalmente são realizadas as reuniões do Conselho Municipal de Previdência do Município de Itapajé com a Diretoria Executiva da CAPESI, para prestação de contas, deliberações e acompanhamento das ações realizadas no âmbito do Regime Próprio de Previdência Social - CAPESI.



17.2 REUNIÃO DE APROVAÇÃO DA POLÍTICA DE INVESTIMENTOS PARA 2024



17.3 ENCONTRO TÉCNICO DE CAPACITAÇÃO DE GESTORES DE RPPS

Nos dias 06 e 07 de julho de 2023, aconteceu o II Encontro Regional de Gestores de RPPS promovido pela Associação Cearense dos Regimes Próprios de Previdência do Estado e dos Municípios – ACEPREM, realizado na cidade de Fortaleza/CE, onde foram abordados os seguintes temas: Premiações aos RPPS como instrumento de profissionalização da gestão e como se habilitar; Cenário do mercado financeiro e as perspectivas; A importância da educação previdenciária na promoção de uma gestão sustentável; e Debate com gestores de RPPS.



17.4 SEMINÁRIO DO RPPS DE SÃO GONÇALO DO AMARANTE

Representando a CAPESEI estiveram presentes no I Seminário do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos Municipais de São Gonçalo do Amarante – IPSGA, no último dia 10 de novembro de 2023, o Sr. José da Mota Silva Neto, Diretor Executivo da CAPESEI, a Sra. Viviane Maria Bastos Carneiro, Tesoureira da CAPESEI, e as Sras. Teresinha Costa Barros, Zeuda Briosso Marinho e Samara Livia Silva Santos, Membros do Conselho Municipal de Previdência. O evento aconteceu no Auditório do Complexo Portuário Pecém em São Gonçalo do Amarante/CE e contou com a participação de representantes do Ministério da Previdência Social, da Associação Nacional de Entidades de Previdência Municipal-ANEPREM e da Associação Cearense dos Regimes Próprios de Previdência do Estado e dos Municípios – ACEPREM, onde foram abordados temas relacionados à educação previdenciária, transparência na gestão do RPPS, segurança dos investimentos, previdência complementar e equilíbrio financeiro e atuarial.



18 DAS INFORMAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS DE 2023

RECEITA PREVISTA	DESPESA PREVISTA
R\$ 20.163.416,00	R\$ 20.163.416,00
RECEITA EXECUTADA	DESPESA EXECUTADA
R\$ 22.673.600,10	R\$ 20.802.172,87
SUPERÁVIT	R\$ 1.871.427,23

19 DOCUMENTOS ENVIADOS AOS ÓRGÃOS FISCALIZADORES

19.1 DOCUMENTOS ENVIADOS À SECRETARIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

- **Demonstrativos Mensais:** DAIR - Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos;
- **Demonstrativos Bimestrais:** DIPR - Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses;
- **Demonstrativos Anuais:** DRAA - Demonstrativo de Resultado da Avaliação Atuarial e DPIN - Demonstrativo da Política de Investimentos

19.2 DOCUMENTOS ENVIADOS AO TCE/CE

- Processos de Aposentadorias e Pensões;
- Informações através do SIM
- Prestação de Contas de Gestão;
- Demais documentos que sejam solicitados.

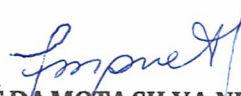
20 CONSIDERAÇÕES FINAIS

Os investimentos permaneceram aderentes aos limites impostos pela Política de Investimentos e pela Resolução CMN nº 4.963/2021. A composição da carteira de investimentos da CAPESE respeita o seu perfil de risco considerado como conservador. Os processos decisórios das aplicações dos recursos são sempre avaliados e aprovados pelo Comitê de Investimentos com o apoio da Consultora LEMA Investimentos. A análise dos riscos e a avaliação e acompanhamento do retorno dos investimentos foi realizada mensalmente através de relatórios específicos gerados pelo Sistema Uno e monitorados conjuntamente pelo Comitê de Investimentos e pela Consultora LEMA.

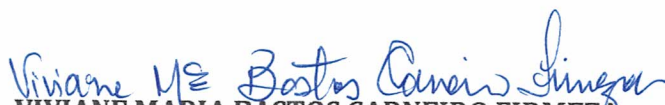
A Diretoria Executiva da CAPESEI está sempre empenhada em prestar um bom atendimento aos segurados e seus dependentes, bem como mostrar transparência em suas ações, garantir o cumprimento da legislação e principalmente, a sustentabilidade do regime previdenciário, adotando medidas que garantam o equilíbrio financeiro e atuarial.

A gestão da CAPESEI vai muito além de apenas conceder e manter benefícios. Envolve questões relacionadas ao mercado financeiro, gestão administrativa e previdenciária, financeira e atuarial, licitações e contratos, recursos humanos, educação previdenciária, compensação previdenciária, etc.

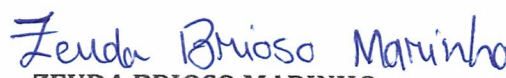
Este é o Relatório.



JOSÉ DA MOTA SILVA NETO
Diretor Executivo da CAPESEI e
Presidente do Comitê de Investimentos



VIVIANE MARIA BASTOS CARNEIRO FIRMEZA
Tesoureira da CAPESEI e
Membro do Comitê de Investimentos



ZEUDA BRIOSO MARINHO
Presidente do Conselho Municipal de Previdência e
Membro do Comitê de Investimentos