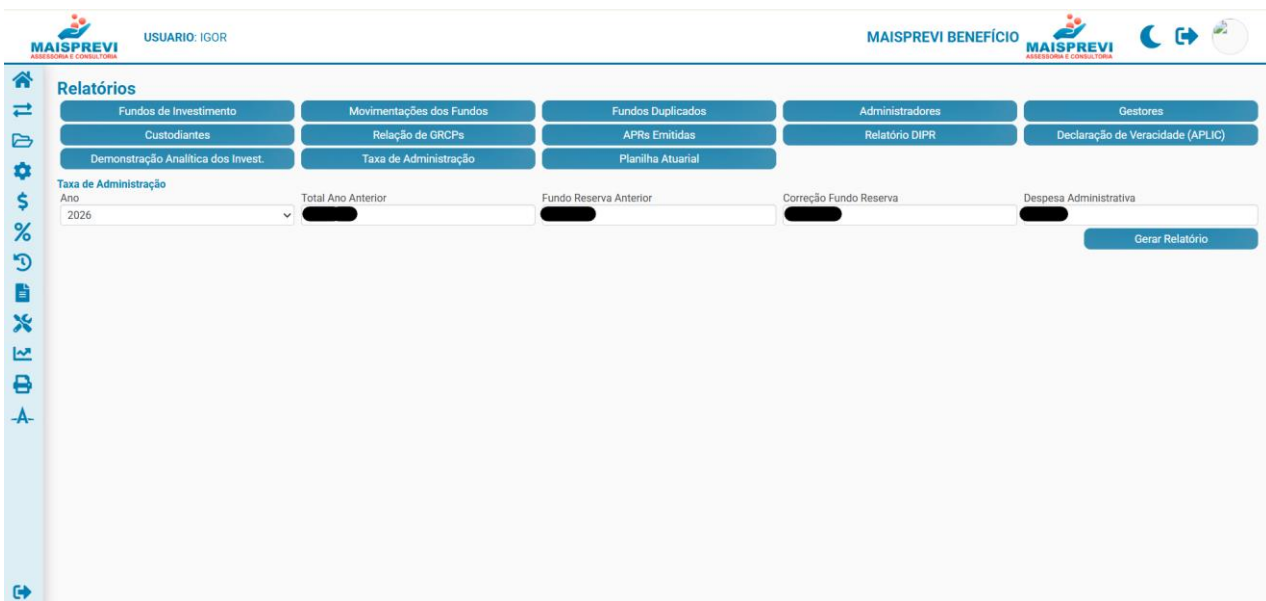


Manual do Sistema

Módulo: Gestão de Investimentos

Tela: Relatório de Taxa de Administração

1. Objetivo da Funcionalidade



A funcionalidade **Taxa de Administração** permite gerar relatório demonstrativo para apuração e acompanhamento da utilização da taxa de administração do RPPS em determinado exercício.

Este relatório auxilia:

- No controle do limite legal da taxa de administração;
- Na transparência da gestão administrativa;
- Na prestação de contas aos órgãos de controle;
- No acompanhamento do Fundo de Reserva Administrativa.

2. Como Acessar

1. Acesse o módulo **Gestão de Investimentos**.

2. Clique em **Relatórios**.
3. Selecione a opção **Taxa de Administração**.

3. Campos da Tela

A tela apresenta os seguintes campos para preenchimento:

◆ Ano *

- **Descrição:** Selecione o exercício desejado.
 - **Formato:** Ano completo (AAAA).
 - **Exemplo:** 2026
 - **Obrigatoriedade:** Campo obrigatório (identificado com * vermelho, quando aplicável).
 - **Finalidade:** Define o exercício financeiro para apuração da taxa de administração.
-

◆ Total Ano Anterior

- **Descrição:** Informe o valor total da base de cálculo do exercício anterior.
 - **Finalidade:** Utilizado como referência para cálculo do limite da taxa de administração conforme legislação vigente.
 - **Formato:** Valor monetário (R\$).
 - **Observação:** Deve corresponder ao total das remunerações, proventos e pensões ou base definida na legislação aplicável ao RPPS.
-

◆ Fundo Reserva Anterior

- **Descrição:** Informe o saldo do Fundo de Reserva Administrativa proveniente do exercício anterior.
 - **Finalidade:** Permite demonstrar eventual saldo acumulado não utilizado.
-

◆ Correção Fundo Reserva

- **Descrição:** Informe o valor da atualização monetária aplicada ao Fundo de Reserva.
 - **Finalidade:** Atualização do saldo conforme índice adotado pelo RPPS.
-

◆ Despesa Administrativa

- **Descrição:** Informe o total das despesas administrativas executadas no exercício.
 - **Finalidade:** Permite apuração da utilização da taxa de administração e verificação de limite legal.
-

4. Botão de Ação

☐ Gerar Relatório

Após o preenchimento dos campos:

1. Clique em **Gerar Relatório**.
 2. O sistema irá:
 - Processar os valores informados;
 - Apurar o limite legal da taxa de administração;
 - Demonstrar saldo disponível, utilizado e eventual excesso ou superávit;
 - Gerar relatório para visualização e/ou download.
-

5. Informações Apresentadas no Relatório

O relatório poderá apresentar:

- Base de cálculo do exercício anterior;
- Percentual legal aplicado;
- Limite máximo permitido;
- Saldo do Fundo de Reserva anterior;

- Correção aplicada;
- Total disponível para o exercício;
- Total das despesas administrativas realizadas;
- Saldo final (positivo ou negativo);
- Demonstrativo de cumprimento do limite legal.

6. Regras e Validações

- O sistema não permitirá gerar o relatório sem o preenchimento do campo **Ano** (quando sinalizado como obrigatório).
- Os valores informados devem corresponder aos registros contábeis oficiais do RPPS.
- O relatório será gerado com base exclusivamente nos valores inseridos nos campos da tela.

7. Base Legal e Importância para o RPPS

A taxa de administração deve observar os limites estabelecidos na legislação vigente aplicável aos RPPS, incluindo:

- Percentual máximo permitido sobre a base de cálculo;
- Regras para constituição e utilização do Fundo de Reserva Administrativa;
- Prestação de contas aos Tribunais de Contas e demais órgãos fiscalizadores.

O correto preenchimento deste relatório é fundamental para:

- ✓ Evitar extrapolação do limite legal;
- ✓ Garantir transparência;
- ✓ Comprovar regularidade da gestão administrativa;
- ✓ Subsidiar auditorias e análises atuariais.

8. Boas Práticas de Utilização

- ✓ Conferir previamente os dados contábeis do exercício anterior.
 - ✓ Validar o percentual legal aplicável ao seu RPPS.
 - ✓ Registrar corretamente a atualização monetária do fundo de reserva.
- Arquivar o relatório junto à documentação de prestação de contas anual.
-

9. Perguntas Frequentes

1. O sistema calcula automaticamente o percentual legal?

O sistema utiliza os valores informados para gerar o demonstrativo. A aplicação do percentual deve observar a legislação vigente do RPPS.

2. Posso alterar os valores após gerar o relatório?

Sim. Basta corrigir os campos e gerar novamente o relatório.

3. O relatório altera registros financeiros do sistema?

Não. A funcionalidade apenas gera demonstrativo, sem impacto nos cadastros ou lançamentos.
