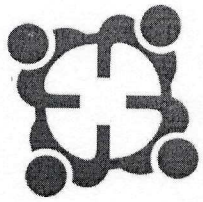


TOLEDOPREV

FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES
PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

1 **ATA Nº 006/2023 – 5ª REUNIÃO ORDINÁRIA DOS CONSELHOS DE**
2 **ADMINISTRAÇÃO E FISCAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS**
3 **SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO – FAPES/TOLEDOPREV**

4 Aos vinte e dois dias do mês de maio de dois mil e vinte três, às quatorze horas, no
5 Auditório Dr. Acary de Oliveira, no Paço Municipal Alcides Donin, reuniram-se os
6 membros dos Conselhos de Administração e Fiscal do TOLEDOPREV, convocados
7 através do Ofício nº 026/2023-FAPES dos Presidentes dos Conselhos de
8 Administração Jaldir Anholetto e Fiscal Leandro Marcelo Ludvig. Presentes na reunião,
9 do Conselho de Administração os conselheiros titulares: Jaldir Anholetto (Presidente),
10 Maicon José Ferronato, Érica Regina Luna Pereira Macedo, Gilvânia Aparecida
11 Padilha, Juarez Polachini e Wilmar da Silva. Suplente sem direito a voto: Ieda Rosa
12 Greselle, Isiane Irene Barzotto, Sandra Lagni e Sirlei Theves Galvão. Do Conselho
13 Fiscal os conselheiros titulares: Leandro Marcelo Ludvig (Presidente), Francieli
14 Aparecida Kunrath Paes (Secretaria) e Valdecir Neumann. Suplente com direito a
15 voto: Gerte Cecília Filipetto. Presente também a Diretora Executiva do TOLEDOPREV
16 Roseli Fabris Dalla Costa. Verificada a existência de quórum dos Conselhos de
17 Administração e Fiscal deu-se início à reunião. O Presidente do Conselho de
18 Administração Jaldir Anholetto, iniciou a reunião com a leitura da pauta do dia: 1)
19 **Apresentação e Aprovação do Relatório de Investimentos do mês abril/2023;** 2)
20 **Apresentação do Relatório referente ao fluxo de caixa do mês de abril/2023;** 3)
21 **Conselho Fiscal: pareceres referentes ao mês de abril/2023;** 4) **Apresentação e**
22 **Aprovação do Relatório de Governança Corporativa referente ao exercício 2022;**
23 **5) Apresentação do Relatório da gestão Atuarial 2023;** 6) **Aprovar proposta de**
24 **alteração no orçamento 2023;** 7) **Assuntos Gerais.** Seguindo a reunião, o
25 Presidente do Conselho de Administração Jaldir passou a palavra para a Diretora
26 Executiva do TOLEDOPREV, para proceder a apresentação da pauta: 1)
27 **Apresentação e Aprovação do Relatório de Investimentos do mês abril/2023;**
28 utilizando-se da plataforma web disponibilizada ao TOLEDOPREV pela Empresa LDB,
29 a Diretora passou a apresentar o relatório analítico da carteira de investimentos
30 posição dos ativos e enquadramento por segmento assim distribuídos: no segmento
31 de renda fixa 82,82%, renda variável 5,09%, investimentos no exterior 5,36% e
32 investimentos estruturados 6,73%. Os ativos da carteira neste mês totalizam R\$
33 481.116.032,75 (quatrocentos e oitenta e um milhões e cento e dezesseis mil e trinta
34 e dois reais e setenta e cinco centavos). Demonstrou que o enquadramento da carteira
35 está aderente aos limites estabelecidos na Política Anual de Investimentos.
36 Apresentou ainda a Rentabilidade por estratégia, análise de liquidez por período,
37 demonstrando que 93,50% dos recursos da carteira apresentam liquidez de 0 (zero)
38 a 30 (trinta) dias. Apresentou graficamente a Alocação por Artigo, Alocação por
39 Estratégia e Alocação por Gestor com destaque para alocação de 73,19% na
40 Instituição Financeira Caixa Econômica Federal. Na sequência, foi apresentada a
41 Rentabilidade da Carteira de Investimentos que fechou o mês de abril com
42 rentabilidade de 0,93% contra uma necessidade de meta atuarial no mês de 0,87%,
43 uma diferença positiva de 0,06%. Roseli ressaltou que no mês de abril o resultado da ¹⁵⁹
44 carteira foi positivo, puxado pelos segmentos de Renda Fixa, Renda Variável e
45 investimentos estruturados, que fecharam o mês com desempenho positivo. Já os
46 investimentos no exterior apresentaram desempenho negativo, entretanto no ano o



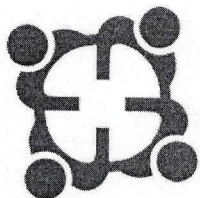
TOLEDOPREV

FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES
PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

47 segmento apresenta uma rentabilidade de 9,76% contra uma meta de 4,01%.
48 Encerrada a apresentação, foi aberto para questionamentos e/ou considerações. Ato
49 contínuo, o Presidente do Conselho de Administração Jaldir Anholetto apresentou seu
50 voto favorável à aprovação do relatório da carteira de investimentos do
51 TOLEDOPREV, e solicitou aos demais conselheiros para procederem a votação.
52 **APROVADO** sem objeções dos presentes. Na sequência, passou-se a apresentação
53 do item **2) Apresentação do Relatório referente ao fluxo de caixa do mês de**
54 **abril/2023**; a receita total no mês de abril foi de R\$ 14.400.721,56 (quatorze milhões
55 e quatrocentos mil e setecentos e vinte e um reais e cinquenta e seis centavos). A
56 despesa total foi de R\$ 7.769.046,03 (sete milhões e setecentos e sessenta e nove
57 mil e quarenta e seis reais e três centavos). Observa-se uma variação patrimonial
58 positiva de R\$ 7.776.481,37 (sete milhões e setecentos e setenta e seis mil e
59 quatrocentos e oitenta e um reais e trinta e sete centavos). Em 31 de março de 2023
60 o saldo financeiro do TOLEDOPREV era R\$ 474.757.455,74 (quatrocentos e setenta
61 e quatro milhões e setecentos e cinquenta e sete mil e quatrocentos e cinquenta e
62 cinco reais e setenta e quatro centavos), passando para R\$ 481.386.357,26
63 (quatrocentos e oitenta e um milhões e trezentos e oitenta e seis mil e trezentos e
64 cinquenta e sete reais e vinte e seis centavos) ao final de abril, uma variação positiva
65 de aproximadamente 1,39%. Esclarecidas as dúvidas e/ou questionamentos, o
66 Presidente do Conselho de Administração Jaldir Anholetto, colocou o relatório
67 apresentado em votação, o qual foi **APROVADO** sem objeções. Seguindo a pauta **3)**
68 **Conselho Fiscal: pareceres referentes ao mês de abril/2023**; o Presidente do
69 Conselho Fiscal Leandro Marcelo Ludvig detalhou os pareceres emitidos pelo
70 Conselho Fiscal sendo: Parecer nº 10/2023 sobre o acompanhamento da carteira de
71 investimentos do TOLEDOPREV, com base no relatório mensal de investimentos
72 disponibilizado pela Empresa LDB no sistema web e parecer do Comitê de
73 Investimentos. Informou que foi verificado pelo Conselho Fiscal que a carteira de
74 investimentos se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução
75 4.963/2021, que para o controle de risco aos quais os investimentos estão expostos e
76 a respectiva aderência à Política de Investimentos está sendo utilizado o Value-At-
77 Risk (VaR) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de
78 Investimentos de 2023. Os investimentos estão aderentes à Política de Investimentos
79 2023, sendo a manifestação do Conselho Fiscal favorável à **APROVAÇÃO** do
80 Relatório Mensal da Carteira de Investimentos do mês de abril de 2023. Na sequência,
81 apresentou o Parecer nº 11/2023 demonstrando os saldos das contas bancárias, a
82 receita e despesa orçamentária do mês de abril, informou que após análise detalhada
83 constante no parecer, os membros do Conselho Fiscal manifestaram-se pela
84 **APROVAÇÃO** das contas, com embasamento nas Demonstrações Contábeis do
85 FAPES/TOLEDOPREV, por estarem de acordo com a Lei Municipal nº 1.929/2006 e
86 Lei Federal nº 4.320/1964. Em votação, o item foi **APROVADO** sem objeções.
87 Seguindo os trabalhos passou-se para a pauta **4) Apresentação e Aprovação do**
88 **Relatório de Governança Corporativa referente ao exercício 2022**; Roseli,
89 ressaltou que o relatório faz parte das ações relacionadas à dimensão de governança
90 corporativa do Pró Gestão. Que o relatório foi enviado previamente através de link de
91 acesso para análise e considerações aos conselheiros fiscais e administrativos. Que
92 após a apresentação e aprovação pelos Conselhos de Administração e Fiscal será
93 disponibilizado no site do ToledoPrev. Que o relatório é um instrumento de

toledoprev@toledo.pr.gov.br
(45) 3196-2081

Rua Raimundo Leonardi, 1586 - Paço Municipal - Centro



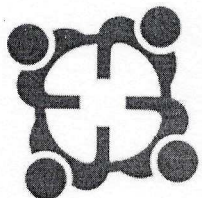
TOLEDOPREV

FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES
PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

94 transparência e prestação de contas da gestão no ano de 2022. Na sequência
95 detalhou as informações constantes no relatório quanto a: dados dos segurados,
96 receitas e despesas, evolução da situação atuarial, gestão de investimentos,
97 atividades dos órgãos colegiados, atividades institucionais e canais de atendimento.
98 Esclarecidas as dúvidas e/ou questionamentos, os Presidentes do Conselhos de
99 Administração e Fiscal, Jaldir Anholetto e Leandro Marcelo Ludvig, manifestaram-se
100 favoráveis a aprovação, solicitando aos demais conselheiros para procederem a
101 votação. O Relatório foi APROVADO sem objeções, por unanimidade dos
102 conselheiros presentes na reunião. Ato contínuo passou-se para pauta 5)
103 **Apresentação do Relatório da gestão Atuarial 2023;** Roseli ressaltou que o
104 relatório foi disponibilizado previamente no site do ToledoPrev e enviado link de
105 acesso pelo grupo de WhatsApp dos Conselhos, informou que o Relatório foi emitido
106 pela empresa de Consultoria Athena Atuarial, que o objetivo do relatório é analisar e
107 monitorar os resultados das avaliações atuariais anuais relativas aos três últimos
108 exercícios, do plano de custeio e de benefícios a fim de permitir o gerenciamento e a
109 tomada de decisão pelo ToledoPrev, além disso trata-se de requisito do Programa
110 Pró-Gestão RPPS. Na sequência, apresentou detalhadamente comparativo dos
111 dados atuariais, dos segurados, da base de cálculo de contribuição, premissas, o
112 comparativo dos resultados das avaliações atuariais e das receitas e despesas
113 estimadas e executadas, das despesas estimadas e executadas e por fim o resultado
114 financeiro. Esclarecidas as dúvidas e após considerações dos conselheiros os
115 Presidentes Jaldir Anholetto e Leandro Marcelo Ludvig manifestaram-se favoráveis a
116 aprovação do Relatório. Em votação o Relatório da Gestão Atuarial 2023 foi
117 **APROVADO** sem objeção dos presentes. **6) Aprovar proposta de alteração no**
118 **orçamento 2023;** Roseli ressaltou que inicialmente foi proposto no orçamento 2023
119 para conta 00020 o valor de R\$ 57.000,00 (cinquenta e sete mil reais), entretanto o
120 processo licitatório realizado para contratação de prestação de serviços financeiros,
121 que resultou na contratação da Empresa LDB Consultoria Financeira em 09 de janeiro
122 de 2023, gerou um custo para este ano de R\$ 41.054,93 (quarenta e um mil e
123 cinquenta e quatro reais e noventa e três centavos). Com o pagamento da anuidade
124 da APEPREV, e inscrições em capacitações e exames de certificação realizados
125 neste ano o saldo da conta disponível é de R\$ 1.898,07 (um mil oitocentos e noventa
126 e oito reais e sete centavos). Considerando que ainda não foi realizado o pagamento
127 da anuidade da ABIPEM que no ano de 2022 foi de R\$ 1.800,00 (um mil e oitocentos
128 reais), que ainda teremos neste ano inscrições em prova de certificação e
129 capacitação, se faz necessário a suplementação da conta. A proposta para
130 suplementação é transferir o valor de R\$ 5.000,00 (cinco mil reais) da conta 00050,
131 considerando que não será realizada compra de equipamentos e material permanente
132 pelo projeto de atividade administrativa da coordenação de previdência neste ano. Em
133 votação, a proposta de alteração no orçamento 2023 foi **APROVADA**, sem objeções.
134 **5) Assuntos Gerais; Informes; Curso Preparatório para Certificações RPPS -**
135 informou que foram realizadas as inscrições para participação no Curso Preparatório
136 para as Certificações RPPS que será realizado em parceria com a APEPREV nos dias
137 05 e 06 de junho na Escola de Governo do Município. **Audiência Pública;** informou
138 que no dia 13 de junho às 18h30min será realizada Audiência Pública de Prestação
139 de contas do exercício 2022, na Câmara Municipal, que é imprescindível a presença
140 dos conselheiros no plenário. Que participarão da apresentação o Consultor de

toledoprev@toledo.pr.gov.br
(45) 3196-2081

Rua Raimundo Leonardi, 1586 - Paço Municipal - Centro

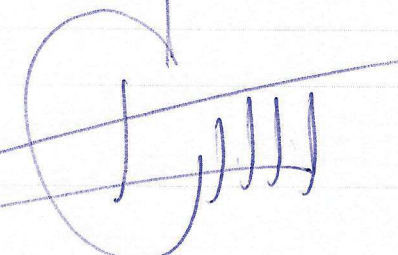
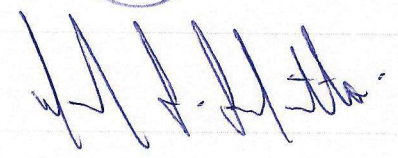

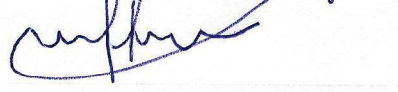

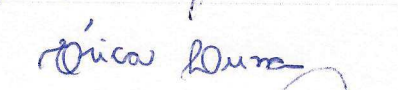
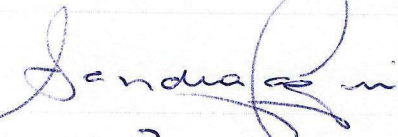
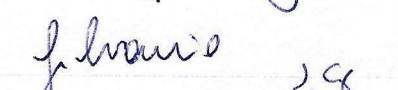



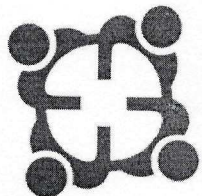
TOLEDOPREV

FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

141 Investimentos da Empresa LDB, e a Atuária da Empresa Athena Actuarial. Sendo este
142 um ato importante para a gestão do ToledoPrev. **Reunião com representantes de**
143 **Instituições**; que no dia 12 de junho às 14 horas todos estão convocados para
144 reunião com representante da XP Investimentos o Sr. Lauter Ferreira. Que no dia 13
145 de junho às 15 horas está previsto (aguardando confirmação), reunião com
146 representante da Rio Bravo Investimentos Sr. Daniel Sandoval. **Curso na Escola de**
147 **Governo sobre Regras para concessão de benefícios de aposentadorias e**
148 **pensões, Reforma da Previdência e RPPS – EC 103/2019**, que será realizado nos
149 dias 19 e 20 de junho. As inscrições deverão ser realizadas através do link
150 disponibilizado neste momento nos grupos de WhatsApp dos Conselhos de
151 Administração e Fiscal. O preenchimento da inscrição é necessário para emissão dos
152 certificados, que após deverá ser disponibilizado cópia dos certificados para o arquivo
153 do ToledoPrev. Nada mais havendo a tratar, deu-se por encerrada esta reunião
154 ordinária, da qual eu, Francieli Aparecida Kunrath Paes, lavrei a presente Ata, que,
155 após lida, será assinada por mim e pelos presentes.


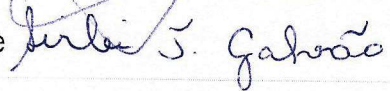


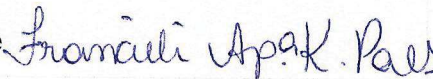
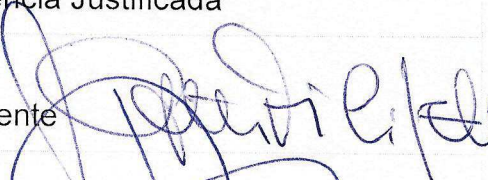

Membros do Conselho de Administração

Nome	Assinatura
Jaldir Anholetto	- Presente 
Desirée Nicole dos Reis Giordani	- Ausente
Maicon José Ferronato	- Presente 
Isiane Irene Barzotto	- Presente 
Wilmar da Silva	- Presente 
Ieda Rosa Greselle	- Presente 
Erica Regina Luna Pereira Macedo	- Presente 
Sandra Lagni	- Presente 
Gilvânia Aparecida Padilha	- Presente 
Marli Bombardelli	- Ausente 



TOLEDOPREV

FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES
PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

Juarez Polachini	- Presente	
Sirlei Theves Galvão	- Presente	
Membros do Conselho Fiscal		
Nome		
Leandro Marcelo Ludvig	- Presente	
Maura Regina Teixeira	- Ausente	
Valdecir Neumann	- Presente	
Nélvio José Hübner	- Ausente	
Francieli Aparecida Kunrath Paes	- Presente	
Renato Augusto Eidt	- Ausente	
Marinês Bettega	- Ausência Justificada	
Gerte Cecília Filipetto	- Presente	
Roseli Fabris Dalla Costa	- Presente	
Coordenadora do TOLEDOPREV	- Presente	



LDB
EMPRESAS

TOLEDO
ABRIL 2023



Prezados Senhores,

Este documento tem por objetivo apresentar as principais características e informações referente a sua carteira de investimentos, na intenção de ajudá-lo na tomada de decisão e acompanhamento da mesma.

As informações contidas neste documento se destinam somente à orientação de caráter geral e fornecimento de informações sobre o tema de interesse. Nossos estudos são baseados em informações disponíveis ao público, consideradas confiáveis na data de publicação. Dado que as opiniões nascem de julgamentos e estimativas, estão sujeitas a mudanças. Nossos relatórios não representam oferta de negociação de valores mobiliários ou outros instrumentos financeiros.

Informações adicionais sobre quaisquer empresas, valores mobiliários ou outros instrumentos financeiros podem ser obtidas mediante solicitação.

O presente relatório apresenta todas as informações e índices disponíveis até o dia 28.04.2023.

Não é permitido a divulgação e a utilização deste e de seu respectivo conteúdo por pessoas não autorizadas pela LDB CONSULTORIA FINANCEIRA.

Permanecemos à disposição para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários e muito obrigado,

Equipe LDB Empresas.

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Posição de Ativos e Enquadramento

RENDA FIXA

82,82%

Artigo 7º I, Alínea b (Fundos 100% Títulos Públicos)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL 2023 TITULOS PUBLICOS RENDA FIXA	1,61	0,06	0,95	4,61	14.814.500,66	3,08	4.259.334.286,83	0,35
BB	BB	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC FI	2,46	-0,09	1,27	4,85	23.656.881,67	4,92	5.797.784.127,84	0,41
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	0,05	0,03	0,84	4,08	40.404.373,54	8,40	14.112.115.876,43	0,29
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	5,42	-0,19	2,02	6,00	34.476.690,02	7,17	3.243.299.039,79	1,06
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IRF M 1 TÍTULOS PÚBLICOS RF	0,40	0,02	0,84	4,20	27.084.520,35	5,63	7.326.400.964,83	0,37
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	2,50	-0,10	0,89	5,25	33.370.671,99	6,94	8.356.195.901,98	0,40
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IMA B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	8,41	-0,25	2,97	6,57	3.711.065,61	0,77	986.598.596,49	0,38
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	2,85	-0,13	0,72	5,12	14.425.460,52	3,00	6.998.568.436,27	0,21
CAIXA DTVM	CEF	FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF	1,76	0,00	0,87	4,15	55.094.201,12	11,45	5.073.029.012,42	1,09
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL 2024 V TÍTULOS PÚBLICOS RF	3,79	-0,14	0,51	1,65	9.680.665,98	2,01	186.422.197,71	5,19
ITAU	ITAU	ITAU INSTITUCIONAIS LEGEND RF LP FIC FI	1,71	-0,10	0,75	3,04	38.297.954,21	7,96	757.735.036,38	5,05
Sub-total Artigo 7º I, Alínea b			1,88	-0,06	1,03	4,45	295.016.985,67	61,32		

Artigo 7º III, Alínea a (Fundos Renda Fixa)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
RIO BRAVO	BEM	RIO BRAVO ESTRATÉGICO IMA-B FI RENDA FIXA	9,09	-0,19	1,82	4,35	15.653.198,13	3,25	131.749.357,04	11,88
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	0,07	0,05	0,92	4,02	17.393.139,86	3,62	15.640.448.903,65	0,11
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI	0,07	0,04	0,88	3,99	53.317.554,34	11,08	5.975.742.251,15	0,89
CAIXA DTVM	CEF	FIC FI CAIXA BRASIL RF ATIVA LP	2,08	-0,03	0,89	4,23	9.282.904,94	1,93	738.713.176,60	1,26
Sub-total Artigo 7º III, Alínea a			0,70	-0,00	1,03	4,33	95.646.797,27	19,88		

Artigo 7º V, Alínea b (FI RF - Crédito Privado)

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
RIO BRAVO	BEM	RIO BRAVO CRÉDITO PRIVADO FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA	0,36	0,05	0,55	2,57	7.783.655,90	1,62	296.275.990,22	2,63
		Sub-total Artigo 7º V, Alínea b	0,36	0,05	0,55	2,57	7.783.655,90	1,62		
		Renda Fixa	1,53	-0,04	1,02	4,37	398.447.438,84	82,82		

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

RENTA VARIÁVEL

5,09%

Artigo 8º I (Fundos de Ações)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
CAIXA DTVM	CEF	FIA CAIXA CONSTRUÇÃO CIVIL	32,61	2,57	6,57	6,52	933.203,92	0,19	161.962.017,84	0,58
BAHIA	BEM	BAHIA AM VALUATION FIC DE FIA	21,23	0,89	1,08	-7,65	4.224.667,21	0,88	207.527.453,59	2,04
CAIXA DTVM	CEF	FIA CAIXA CONSUMO	28,56	2,14	0,79	-12,32	747.626,19	0,16	114.232.192,58	0,65
CAIXA DTVM	CEF	FIC FIA CAIXA EXPERT VINCI VALOR DIVIDENDOS RPPS	18,98	1,05	4,20	-0,42	4.180.178,03	0,87	869.389.722,81	0,48
CAIXA DTVM	CEF	FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO	27,16	2,65	1,87	-7,55	1.228.967,80	0,26	514.833.864,90	0,24
ITAU	ITAU	ITAU ACOES DUNAMIS FIC	20,23	0,83	1,33	-7,08	4.228.750,46	0,88	1.494.739.801,78	0,28
CAIXA DTVM	CEF	FIC FIA CAIXA MULTIGESTOR	20,66	1,29	1,34	-6,51	6.833.958,95	1,42	569.425.779,38	1,20
ITAU	ITAU	ITAÚ AÇÕES MOMENTO 30 II FIC DE FI	23,38	1,42	1,86	-8,83	2.118.051,80	0,44	176.309.523,80	1,20
Sub-total Artigo 8º I			20,86	1,25	2,02	-5,84	24.495.404,36	5,09		
Renda Variável			20,86	1,25	2,02	-5,84	24.495.404,36	5,09		

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

INVESTIMENTOS NO EXTERIOR

5,36%

Artigo 9º II (Fundos de Investimento no Exterior)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
XP	BNP PARIBAS	AXA WF FRAMLINGTON DIGITAL ECONOMY ADVISORY FIC FIA IE	30,07	0,90	-1,80	12,19	7.892.115,19	1,64	220.150.848,69	3,58
XP	BNP PARIBAS	MS GLOBAL OPPORTUNITIES ADVISORY FIC FIA INVESTIMENTO NO EXTERIOR	37,12	0,72	-1,71	13,30	3.268.461,42	0,68	626.774.700,76	0,52
Sub-total Artigo 9º II			28,09	0,85	-1,77	12,51	11.160.576,61	2,32		

Artigo 9º III (Fundos de Ações - BDR Nível I)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
CAIXA DTVM	CEF	FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I	25,10	0,03	-0,66	7,74	14.624.691,97	3,04	1.992.900.655,39	0,73
Sub-total Artigo 9º III			25,10	0,03	-0,66	7,74	14.624.691,97	3,04		
Investimentos no Exterior			24,56	0,38	-1,14	9,76	25.785.268,58	5,36		

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

INVESTIMENTOS ESTRUTURADOS

6,73%

Artigo 10º I (Fundos Multimercados)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
RIO BRAVO	BEM	RIO BRAVO PROTEÇÃO BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO	3,64	-0,12	0,63	3,97	10.450.270,00	2,17	214.885.538,16	4,86
RIO BRAVO	BEM	RIO BRAVO PROTEÇÃO II FI MULTIMERCADO	26,71	-0,46	-0,80	1,65	7.324.025,36	1,52	163.988.643,34	4,47
CAIXA DTVM	CEF	CAIXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	22,47	0,86	1,96	10,96	10.537.328,39	2,19	1.620.180.004,79	0,65
RIO BRAVO	BEM	RIO BRAVO PROTEÇÃO FI MULTIMERCADO	6,63	0,47	0,77	-0,29	4.076.297,22	0,85	128.624.246,31	3,17
Sub-total Artigo 10º I			12,11	0,19	0,75	5,02	32.387.920,97	6,73		
Investimentos Estruturados			12,11	0,19	0,75	5,02	32.387.920,97	6,73		
Total			2,98	0,06	0,93	4,12	481.116.032,75	100,00		

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Enquadramento da Carteira

Artigo	Tipo de Ativo	Valor(R\$)	% Carteira	Política de Investimentos			Pró-Gestão Nível 2	
				Mínimo	Objetivo	Máximo	ALM	Limite Legal
Renda Fixa								
Artigo 7º I, Alínea b	Fundos 100% Títulos Públicos	295.016.985,67	61,32	20,00	29,51	90,00	29,51	100,00
Artigo 7º III, Alínea a	Fundos Renda Fixa	95.646.797,27	19,88	5,00	12,23	50,00	12,23	70,00
Artigo 7º V, Alínea b	FI RF - Crédito Privado	7.783.655,90	1,62	0,00	2,77	10,00	2,77	10,00
	Total Renda Fixa	398.447.438,84	82,82					100,00
Renda Variável								
Artigo 8º I	Fundos de Ações	24.495.404,36	5,09	0,00	0,49	20,00	0,49	40,00
	Total Renda Variável	24.495.404,36	5,09					40,00
Investimentos no Exterior								
Artigo 9º II	Fundos de Investimento no Exterior	11.160.576,61	2,32	0,00	4,00	10,00	4,00	10,00
Artigo 9º III	Fundos de Ações - BDR Nível I	14.624.691,97	3,04	0,00	6,00	10,00	6,00	10,00
	Total Investimentos no Exterior	25.785.268,58	5,36					10,00
Investimentos Estruturados								
Artigo 10º I	Fundos Multimercados	32.387.920,97	6,73	2,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	Total Investimentos Estruturados	32.387.920,97	6,73					15,00
Total		481.116.032,75	100,00					

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Rentabilidades por Artigo

Estratégia Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	No Mês(R\$)	No Ano(R\$)
Artigo 7º I, Alínea b % do CDI	1,03 112,04	4,45 106,04	3,51 115,42	5,39 83,59	10,33 77,23	2.962.592,56	12.339.198,97
Artigo 7º III, Alínea a % do CDI	1,03 112,53	4,33 103,13	3,21 105,48	6,45 100,12	13,29 99,36	1.035.183,10	4.088.898,32
Artigo 7º V, Alínea b % do CDI	0,55 59,39	2,57 61,13	1,48 48,76	4,90 76,04	12,39 92,68	42.214,50	245.468,27
Artigo 8º I Var. IBOVESPA p.p.	2,02 -0,49	-5,84 -1,01	-8,88 -0,95	-15,30 -5,29	-8,15 -4,96	483.912,81	-1.519.375,25
Artigo 9º II % do CDI	-1,77 -193,28	12,51 298,07	0,74 24,18	12,25 190,12	-5,31 -39,71	-201.633,09	1.241.340,30
Artigo 9º III % do CDI	-0,66 -71,43	7,74 184,40	3,28 107,95	9,66 149,97	2,79 20,88	-96.549,28	1.050.886,77
Artigo 10º I % do CDI	0,75 81,30	5,02 119,46	2,41 79,20	4,97 77,09	4,84 36,20	239.957,65	1.546.883,38
TOLEDO (Total)						4.465.678,25	18.993.300,76

RESULTADO POR ATIVO

Artigo 7º I, Alínea b (Fundos 100% Títulos Públicos)

Ativo	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Amortização	Saldo	Resultado Financ. Mês (R\$)	Resultado Financ. Ano (R\$)
BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC FI	23.360.093,59	0,00	0,00	0,00	23.656.881,67	296.788,08	1.094.967,43
FI CAIXA BRASIL 2023 TITULOS PUBLICOS RENDA FIXA	14.675.455,48	0,00	0,00	0,00	14.814.500,66	139.045,18	653.248,50
FI CAIXA BRASIL 2024 V TÍTULOS PÚBLICOS RF	9.631.509,42	0,00	0,00	0,00	9.680.665,98	49.156,56	156.736,38
FI CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	14.322.602,87	0,00	0,00	0,00	14.425.460,52	102.857,65	982.584,08
FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	33.077.855,31	0,00	0,00	0,00	33.370.671,99	292.816,68	1.663.824,00
FI CAIXA BRASIL IMA B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	3.603.873,77	0,00	0,00	0,00	3.711.065,61	107.191,84	228.894,54
FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	33.795.704,54	0,00	0,00	0,00	34.476.690,02	680.985,48	1.951.380,33
FI CAIXA BRASIL IRF M 1 TÍTULOS PÚBLICOS RF	26.859.576,80	0,00	0,00	0,00	27.084.520,35	224.943,55	1.090.554,32
FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	36.025.859,52	4.072.843,28	0,00	0,00	40.404.373,54	305.670,74	1.193.127,47
FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF	54.617.384,03	0,00	0,00	0,00	55.094.201,12	476.817,09	2.194.767,47

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Ativo	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Amortização	Saldo	Resultado Financ. Mês (R\$)	Resultado Financ. Ano (R\$)
ITAU INSTITUCIONAIS LEGEND RF LP FIC FI	38.011.634,50	0,00	0,00	0,00	38.297.954,21	286.319,71	1.129.114,45
					295.016.985,67	0,00	0,00

Artigo 7º III, Alínea a (Fundos Renda Fixa)

Ativo	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Amortização	Saldo	Resultado Financ. Mês (R\$)	Resultado Financ. Ano (R\$)
FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI	54.716.378,72	5.632.428,76	-7.546.710,09	0,00	53.317.554,34	515.456,95	2.386.421,41
FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	17.234.902,65	0,00	0,00	0,00	17.393.139,86	158.237,21	672.413,30
FIC FI CAIXA BRASIL RF ATIVA LP	9.201.267,03	0,00	0,00	0,00	9.282.904,94	81.637,91	376.865,48
RIO BRAVO ESTRATÉGICO IMA-B FI RENDA FIXA	15.373.347,10	0,00	0,00	0,00	15.653.198,13	279.851,03	653.198,13
					95.646.797,27	0,00	0,00

Artigo 7º V, Alínea b (FI RF - Crédito Privado)

Ativo	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Amortização	Saldo	Resultado Financ. Mês (R\$)	Resultado Financ. Ano (R\$)
RIO BRAVO CRÉDITO PRIVADO FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA	7.741.441,40	0,00	0,00	0,00	7.783.655,90	42.214,50	245.468,27
					7.783.655,90	0,00	0,00

Artigo 8º I (Fundos de Ações)

Ativo	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Amortização	Saldo	Resultado Financ. Mês (R\$)	Resultado Financ. Ano (R\$)
BAHIA AM VALUATION FIC DE FIA	4.179.329,74	0,00	0,00	0,00	4.224.667,21	45.337,47	-349.749,85
FIA CAIXA CONSTRUÇÃO CIVIL	875.661,63	0,00	0,00	0,00	933.203,92	57.542,29	57.094,60
FIA CAIXA CONSUMO	741.788,17	0,00	0,00	0,00	747.626,19	5.838,02	-105.065,69
FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO	1.206.348,88	0,00	0,00	0,00	1.228.967,80	22.618,92	-100.353,16
FIC FIA CAIXA EXPERT VINCI VALOR DIVIDENDOS RPPS	4.011.815,39	0,00	0,00	0,00	4.180.178,03	168.362,64	-17.545,01
FIC FIA CAIXA MULTIGESTOR	6.743.802,09	0,00	0,00	0,00	6.833.958,95	90.156,86	-476.258,45
ITAU ACOES DUNAMIS FIC	4.173.419,54	0,00	0,00	0,00	4.228.750,46	55.330,92	-322.292,56
ITAÚ AÇÕES MOMENTO 30 II FIC DE FI	2.079.326,11	0,00	0,00	0,00	2.118.051,80	38.725,69	-205.205,13
					24.495.404,36	0,00	0,00

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Artigo 9º II (Fundos de Investimento no Exterior)

Ativo	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Amortização	Saldo	Resultado Financ. Mês (R\$)	Resultado Financ. Ano (R\$)
AXA WF FRAMLINGTON DIGITAL ECONOMY ADVISORY FIC FIA IE	8.037.052,76	0,00	0,00	0,00	7.892.115,19	-144.937,57	857.768,35
MS GLOBAL OPPORTUNITIES ADVISORY FIC FIA INVESTIMENTO NO EXTERIOR	3.325.156,94	0,00	0,00	0,00	3.268.461,42	-56.695,52	383.571,95
					11.160.576,61	0,00	0,00

Artigo 9º III (Fundos de Ações - BDR Nível I)

Ativo	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Amortização	Saldo	Resultado Financ. Mês (R\$)	Resultado Financ. Ano (R\$)
FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I	14.721.241,25	0,00	0,00	0,00	14.624.691,97	-96.549,28	1.050.886,77
					14.624.691,97	0,00	0,00

Artigo 10º I (Fundos Multimercados)

Ativo	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Amortização	Saldo	Resultado Financ. Mês (R\$)	Resultado Financ. Ano (R\$)
CAIXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	10.334.295,06	0,00	0,00	0,00	10.537.328,39	203.033,33	1.040.900,21
RIO BRAVO PROTEÇÃO BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO	10.385.336,00	0,00	0,00	0,00	10.450.270,00	64.934,00	398.634,00
RIO BRAVO PROTEÇÃO FI MULTIMERCADO	4.044.979,12	0,00	0,00	0,00	4.076.297,22	31.318,10	-11.864,72
RIO BRAVO PROTEÇÃO II FI MULTIMERCADO	7.383.353,14	0,00	0,00	0,00	7.324.025,36	-59.327,78	119.213,89
					32.387.920,97	0,00	0,00

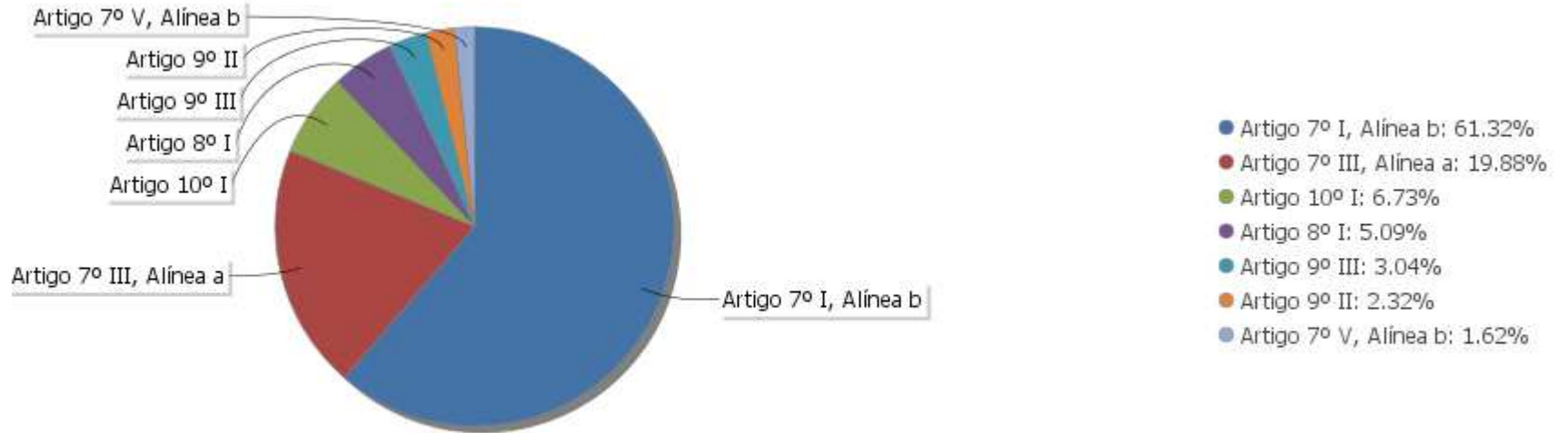
EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Análise de Liquidez

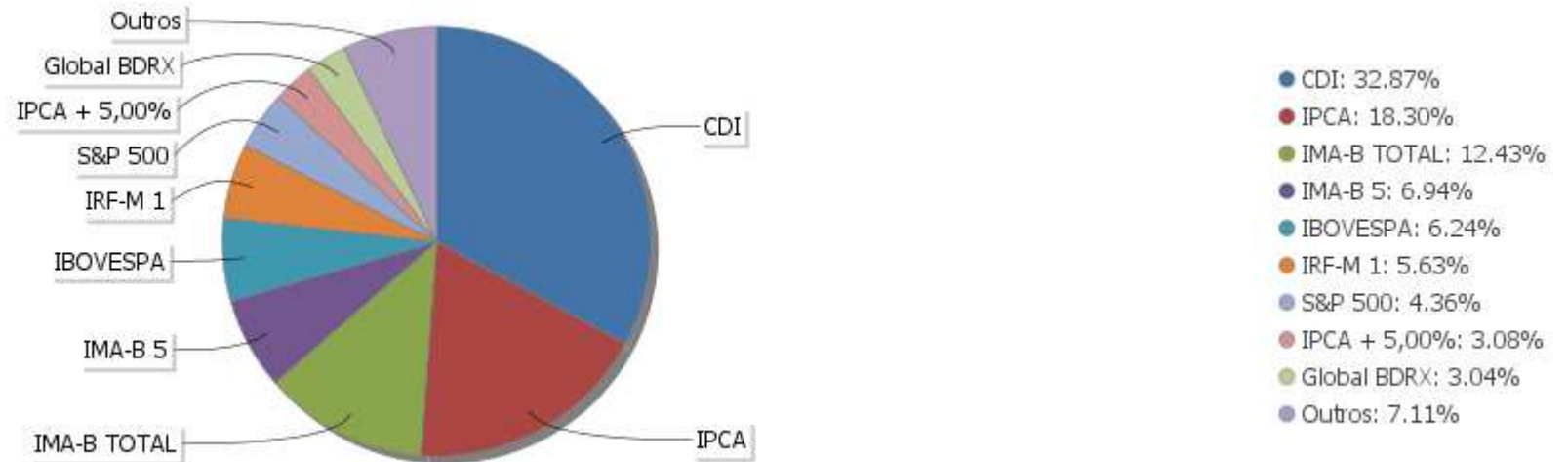
Período	Valor (R\$)	(%)	Valor Acumulado (R\$)	(%) Acum.	(%) Limite Mínimo
de 0 a 30 dias	449.849.760,32	93,50	449.849.760,32	93,50	
de 31 dias a 365 dias	21.585.606,45	4,49	471.435.366,77	97,99	
acima de 365 dias	9.680.665,98	2,01	481.116.032,75	100,00	

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Alocação por Artigo

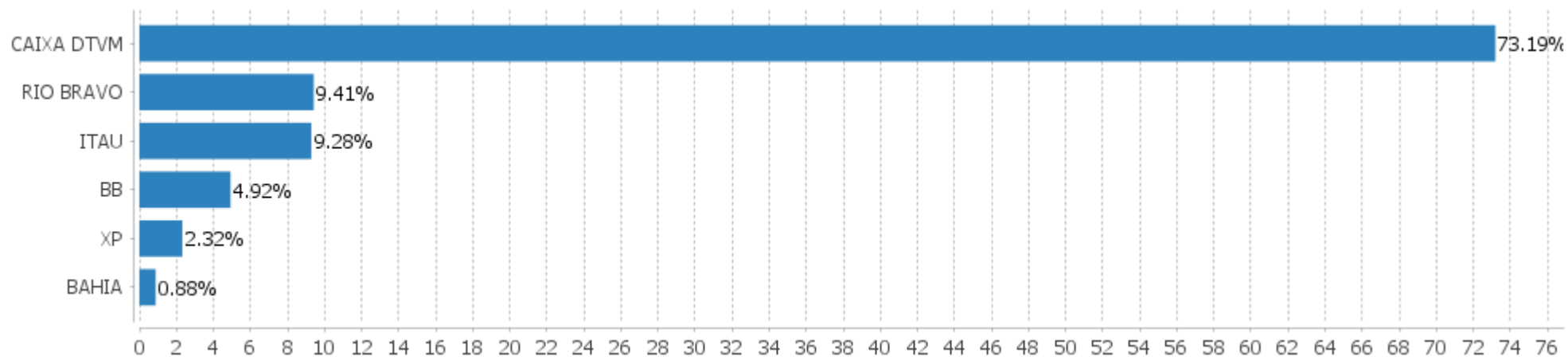


Alocação Por Estratégia



EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Alocação por Gestor



EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Rentabilidades da Carteira versus Meta Atuarial

Ano	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Rent. Ano
2023	1,53	0,26	1,34	0,93									4,12
INPC + 4,89%	0,88	1,11	1,08	0,87									4,01
p.p. indexador	0,65	-0,86	0,26	0,06									0,11
2022	-0,80	-0,15	1,83	-0,96	0,47	-0,80	1,51	0,85	0,07	1,78	0,07	0,29	4,18
INPC + 4,90%	1,07	1,36	2,14	1,41	0,87	1,02	-0,20	0,13	0,08	0,85	0,76	1,11	11,10
p.p. indexador	-1,87	-1,51	-0,30	-2,36	-0,40	-1,82	1,71	0,73	-0,01	0,93	-0,69	-0,83	-6,92
2021	-0,35	-0,77	0,32	0,99	0,81	0,33	-0,23	-0,33	-0,71	-0,46	0,91	1,12	1,62
INPC + 5,42%	0,69	1,20	1,35	0,80	1,41	1,04	1,49	1,35	1,65	1,58	1,26	1,22	16,11
p.p. indexador	-1,04	-1,97	-1,02	0,19	-0,60	-0,72	-1,71	-1,67	-2,36	-2,04	-0,35	-0,10	-14,48
2020	0,52	-0,14	-3,86	1,35	1,57	1,44	1,98	-0,63	-0,87	-0,13	1,81	2,48	5,48
INPC + 5,87%	0,69	0,58	0,68	0,22	0,20	0,78	0,96	0,84	1,35	1,37	1,41	1,97	11,61
p.p. indexador	-0,17	-0,72	-4,54	1,12	1,37	0,66	1,02	-1,47	-2,22	-1,50	0,40	0,51	-6,13

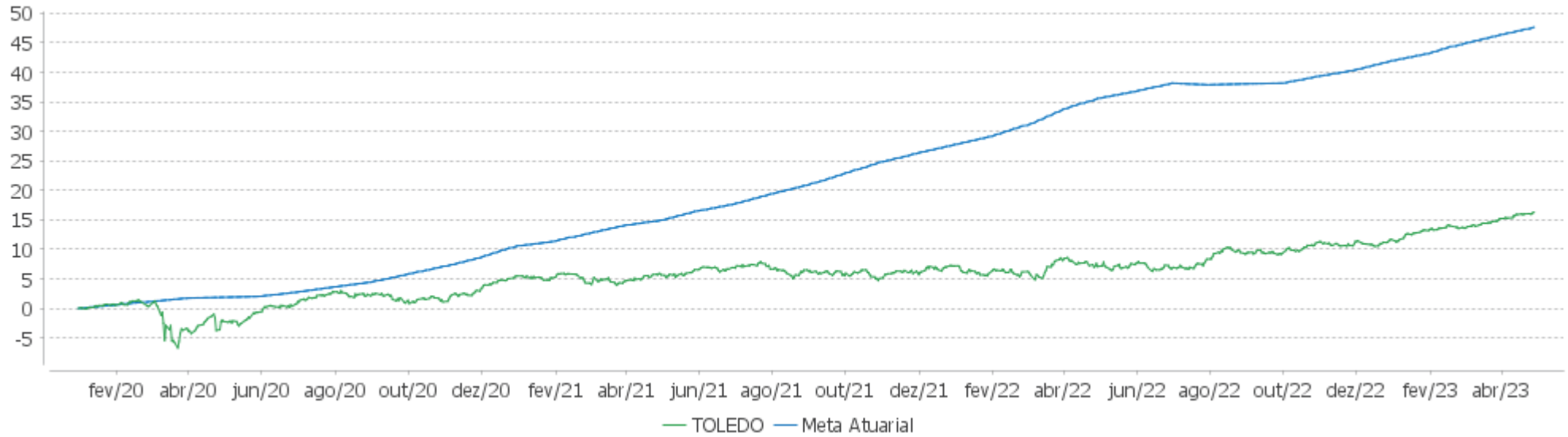
Performance Sobre a Meta Atuarial

Relatório

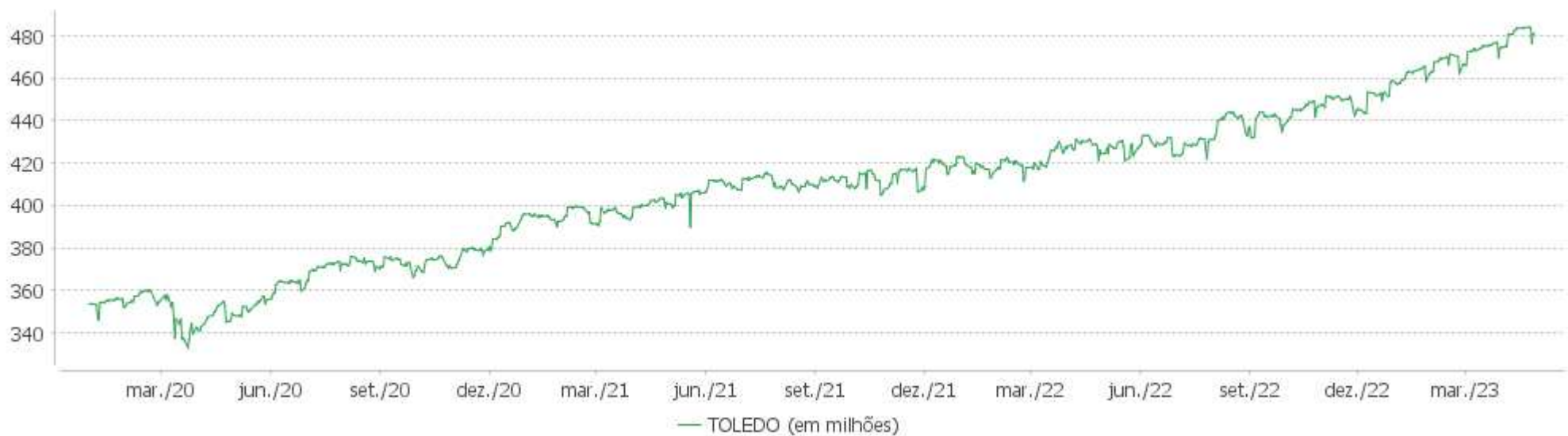
	Quantidade	Perc. (%)	Período	Carteira	Meta Atuarial	p.p. Indx.	Volatilidade Anual
Meses acima - Meta Atuarial	13	32,50	03 meses	2,55	3,10	-0,55	1,74
Meses abaixo - Meta Atuarial	27	67,50	06 meses	4,49	5,96	-1,47	2,18
			12 meses	8,58	8,90	-0,32	2,98
			24 meses	10,03	28,88	-18,85	3,45
			36 meses	18,88	46,53	-27,65	3,48
Maior rentabilidade da Carteira	2,48	2020-12	Desde 31/12/2019	16,27	49,74	-33,47	5,00
Menor rentabilidade da Carteira	-3,86	2020-03					

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Evolução

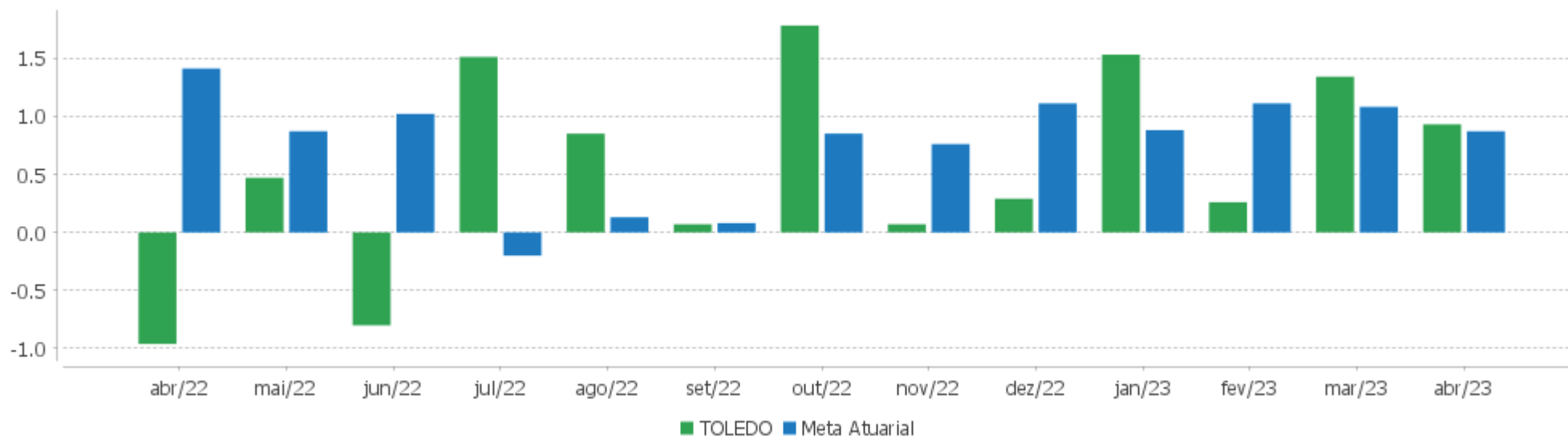


Patrimônio Líquido



EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Rentabilidades Mensais - 12 últimos meses



EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Performance dos Fundos

Fundo Variação da Estratégia	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses
RIO BRAVO CRÉDITO PRIVADO FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA % do CDI	0,55 59,39	2,57 61,13	1,48 48,76	4,90 76,04	12,39 92,68	21,53 100,60	27,12 112,99
FI CAIXA BRASIL 2024 V TÍTULOS PÚBLICOS RF Var. IMA-B TOTAL p.p.	0,51 -1,51	1,65 -4,43	0,26 -5,82	2,45 -2,58	5,53 -3,25	14,13 0,25	24,70 -0,19
FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP Var. IMA-B TOTAL p.p.	2,02 -0,01	6,00 -0,08	6,03 -0,05	4,87 -0,16	8,61 -0,18	13,40 -0,49	24,07 -0,82
FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP Var. IMA-B 5 p.p.	0,89 -0,02	5,25 -0,08	3,82 -0,05	5,85 -0,11	9,56 -0,11	19,64 -0,40	29,96 -0,78
FI CAIXA BRASIL 2023 TITULOS PUBLICOS RENDA FIXA Var. IPCA + 5,00% p.p.	0,95 -0,01	4,61 0,27	3,07 -0,28	6,38 0,11	9,69 0,31		
FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF Var. IPCA p.p.	0,87 0,26	4,15 1,43	3,08 0,91	5,43 1,65	11,67 7,48	14,62 -2,21	19,92 -4,80
FI CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP Var. IDKA 2 p.p.	0,72 0,00	5,12 -0,34	3,66 -0,30	5,66 -0,27	8,88 -0,47	18,78 -0,70	29,58 -1,15
BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC FI Var. IPCA p.p.	1,27 0,66	4,85 2,14	4,18 2,00	5,54 1,76	11,42 7,23	16,42 -0,40	21,94 -2,78
FI CAIXA BRASIL IRF M 1 TÍTULOS PÚBLICOS RF Var. IRF-M 1 p.p.	0,84 -0,02	4,20 -0,03	3,04 -0,06	6,37 -0,08	13,08 -0,23	19,17 -0,52	21,70 -0,78
FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP % do CDI	0,84 91,47	4,08 97,28	2,94 96,52	6,25 97,01	13,24 98,97	21,42 100,10	23,43 97,59
FI CAIXA BRASIL IMA B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS RF LP Var. IMA-B 5+ p.p.	2,97 -0,06	6,57 -0,18	7,95 -0,16	4,00 -0,24	7,76 -0,36	7,21 -0,89	18,05 -1,17
ITAU INSTITUCIONAIS LEGEND RF LP FIC FI % do CDI	0,75 82,04	3,04 72,35	2,43 80,03	4,39 68,05	10,28 76,86	20,84 97,40	23,52 97,97
RIO BRAVO ESTRATÉGICO IMA-B FI RENDA FIXA Var. IMA-B TOTAL p.p.	1,82 -0,20	4,40 -0,07					
FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP % do CDI	0,92 100,00	4,02 95,78	2,90 95,21	6,31 97,91	13,37 100,01	21,85 102,12	24,56 102,32
FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI % do CDI	0,88 96,22	3,99 95,13	2,86 94,14	6,23 96,75	13,32 99,61	21,89 102,32	24,84 103,46
FIC FI CAIXA BRASIL RF ATIVA LP Var. IPCA p.p.	0,89 0,28	4,23 1,52	3,22 1,04	5,27 1,50	11,51 7,32	15,79 -1,03	20,57 -4,15
FIA CAIXA CONSUMO	0,79	-12,32	-14,61	-28,81	-28,18	-50,89	-37,54

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Fundo Variação da Estratégia	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses
Var. Índice Consumo - ICON p.p.	-0,10		-0,22	-0,36	-0,92	-1,33	-2,73
FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO	1,87	-7,55	-10,51	-20,35	-20,19	-37,26	-5,48
Var. IBOVESPA p.p.	-0,63	-2,72	-2,57	-10,35	-17,00	-25,10	-35,20
BAHIA AM VALUATION FIC DE FIA	1,08	-7,65	-10,38	-13,75	-5,86	-28,63	12,85
Var. IBOVESPA p.p.	-1,42	-2,81	-2,45	-3,75	-2,67	-16,47	-16,87
FIA CAIXA CONSTRUÇÃO CIVIL	6,57	6,52	0,61	-14,67	-5,44	-27,70	-17,53
% do CDI	715,72	155,22	20,12	-227,71	-40,71	-129,46	-73,04
ITAU ACOES DUNAMIS FIC	1,33	-7,08	-9,28	-13,47	-1,29	-14,40	25,93
Var. IBOVESPA p.p.	-1,18	-2,25	-1,34	-3,46	1,91	-2,24	-3,79
FIC FIA CAIXA EXPERT VINCI VALOR DIVIDENDOS RPPS	4,20	-0,42	-3,81	-5,98	0,00	-3,02	34,63
Var. Índice Dividendos - IDIV p.p.	0,31	-0,06	2,08	-4,78	-2,52	-9,41	-11,13
ITAU AÇÕES MOMENTO 30 II FIC DE FI	1,86	-8,83	-12,41	-23,43	-19,27		
Var. IBOVESPA p.p.	-0,64	-4,00	-4,48	-13,42	-16,08		
FIC FIA CAIXA MULTIGESTOR	1,34	-6,51	-9,69	-17,01	-9,20	-23,16	8,83
Var. IBOVESPA p.p.	-1,17	-1,68	-1,76	-7,01	-6,01	-11,00	-20,89
FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I	-0,66	7,74	3,28	9,66	2,79	-11,85	25,57
Var. Global BDRX p.p.	-0,17	-0,46	-0,38	-1,32	-0,92	-2,49	-4,53
AXA WF FRAMLINGTON DIGITAL ECONOMY ADVISORY FIC FIA IE	-1,80	12,19	0,19	10,28	-7,37	-23,27	18,74
Var. MSCI ACWI p.p.	-1,49	8,50	1,12	4,03	-9,24	-9,64	-4,64
MS GLOBAL OPPORTUNITIES ADVISORY FIC FIA INVESTIMENTO NO EXTERIOR	-1,71	13,30	2,07	17,31	0,07	-39,14	-4,76
Var. IPCA + 6,00% p.p.	-2,73	8,64	-1,51	10,54	-10,34	-70,35	-53,16
CAIXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	1,96	10,96	4,16	11,90	10,34	15,28	64,28
Var. S&P 500 p.p.	2,09	6,88	3,86	9,47	7,76	23,00	32,37
RIO BRAVO PROTEÇÃO BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO	0,63	3,97	3,13	4,34			
Var. S&P 500 p.p.	0,75	-0,11	2,83	1,91			
RIO BRAVO PROTEÇÃO FI MULTIMERCADO	0,77	-0,29	-1,93	-1,14	4,60		
Var. IBOVESPA p.p.	-1,73	4,54	6,01	8,86	7,79		
RIO BRAVO PROTEÇÃO II FI MULTIMERCADO	-0,80	1,65	1,44	0,33			
Var. IBOVESPA p.p.	-3,31	6,49	9,37	10,34			
TOLEDO	0,93	4,12	2,55	4,49	8,58	10,03	18,88
Var. INPC + 4,90% p.p.	0,06	0,11	-0,55	-1,47	-0,31	-18,40	-26,00
CDI	0,92	4,20	3,04	6,44	13,37	21,40	24,00
IBOVESPA	2,50	-4,83	-7,93	-10,00	-3,19	-12,16	29,72
INPC + 6,00%	0,95	4,36	3,35	6,51	10,04	31,15	49,50
IPCA + 6,00%	1,03	4,66	3,58	6,77	10,41	31,20	48,41

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Cotização e Taxas

Fundo	Aplicação		Resgate		Taxas	
	Cotização	Liquidação	Cotização	Liquidação	Performance	Administração
AXA WF FRAMLINGTON DIGITAL ECONOMY ADVISORY FIC FIA IE	D+1 du	D+0	D+1 du	D+6 du		0,80
BAHIA AM VALUATION FIC DE FIA	D+1 du	D+0	D+1 du ou D+30 (isento de taxa de resgate)	D+3 du ou D+32 (isento de taxa de resgate)	-	1,90
BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC FI	D+0	D+0	D+3 du	D+3 du		0,30
CAIXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	D+0	D+0	D+0	D+1 du		1,20
FI CAIXA BRASIL 2023 TITULOS PUBLICOS RENDA FIXA						
FI CAIXA BRASIL 2024 V TÍTULOS PÚBLICOS RF	D+0	D+0	D+0	D+0		0,20
FI CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	D+0	D+0	D+0	D+0		0,20
FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	D+0	D+0	D+0	D+0		0,20
FI CAIXA BRASIL IMA B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	D+0	D+0	D+0	D+0		0,20
FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	D+0	D+0	D+0	D+0		0,20
FI CAIXA BRASIL IRF M 1 TÍTULOS PÚBLICOS RF	D+0	D+0	D+0	D+0		0,20
FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI	D+0	D+0	D+0	D+0		0,20
FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	D+0	D+0	D+0	D+0		0,20
FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	D+0	D+0	D+0	D+0		0,20
FIA CAIXA CONSTRUÇÃO CIVIL	D+1 du	D+0	D+1 du	D+3 du		2,00
FIA CAIXA CONSUMO	D+1 du	D+0	D+1 du	D+3 du		1,60
FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I	D+1 du	D+0	D+1 du	D+3 du		0,70
FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO	D+1 du	D+0	D+1 du	D+3 du		1,50
FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF	D+0	D+0	D+0	D+0		0,40
FIC FI CAIXA BRASIL RF ATIVA LP	D+0	D+0		D +1		
FIC FIA CAIXA EXPERT VINCI VALOR DIVIDENDOS RPPS	D+1 du	D+0	D+30 du	D+32 du		1,72
FIC FIA CAIXA MULTIGESTOR	D+1 du	D+0	D+23 du	D+25 du		1,50

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Fundo	Aplicação		Resgate		Taxas	
	Cotização	Liquidação	Cotização	Liquidação	Performance	Administração
ITAU ACOES DUNAMIS FIC	D+0	D+0	D+21 du	D+23 du	O ADMINISTRADOR RECEBERÁ TAMBÉM TAXA DE PERFORMANCE, EQUIVALENTE A 20% DA RENTABILIDADE DO FUNDO QUE EXCEDER A 100% DA VARIAÇÃO DO IBOVESPA, APURADO PELA BM&FBOVESPA	1,90
ITAU INSTITUCIONAIS LEGEND RF LP FIC FI	D+0	D+0	D+0	D+1 du	O ADMINISTRADOR RECEBERÁ TAMBÉM TAXA DE PERFORMANCE, EQUIVALENTE A 20% DA RENTABILIDADE DO FUNDO QUE EXCEDER A 100% DA VARIAÇÃO DO CDI, DE UM DIA, APURADO PELA CETIP	0,50
ITAU AÇÕES MOMENTO 30 II FIC DE FI	D+0	D+0	D+21 du	D+24 du		
MS GLOBAL OPPORTUNITIES ADVISORY FIC FIA INVESTIMENTO NO EXTERIOR	D+1 du	D+0	D+1 du	D+5 du		0,80
RIO BRAVO CRÉDITO PRIVADO FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA	D+0	D+0	D+0	D+1 du		0,45
RIO BRAVO ESTRATÉGICO IMA-B FI RENDA FIXA	D+0	D+0	D+1	D+2		0,90
RIO BRAVO PROTEÇÃO BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO	D+0	D+0	D+1	D+3 du		
RIO BRAVO PROTEÇÃO FI MULTIMERCADO	D+0	D+0	D+1	D+2		1,20

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Fundo	Aplicação		Resgate		Taxas	
	Cotização	Liquidação	Cotização	Liquidação	Performance	Administração
RIO BRAVO PROTEÇÃO II FI MULTIMERCADO	D+0	D+0	D+1	D+3 d.u		

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Indexadores

Renda Fixa

Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses	48 meses	60 meses
IRF-M 1	0,86	4,23	3,10	6,45	13,31	19,69	22,48	30,57	39,29
IRF-M 1+	1,25	5,54	4,78	5,72	13,07	11,85	13,45	29,25	42,72
IRF-M TOTAL	1,10	5,03	4,16	5,88	12,91	14,29	16,50	30,13	42,22
IMA-B 5	0,90	5,33	3,87	5,96	9,67	20,04	30,74	42,08	56,20
IMA-B 5+	3,03	6,75	8,11	4,24	8,12	8,09	19,22	29,32	55,37
IMA-B TOTAL	2,02	6,08	6,08	5,03	8,78	13,88	24,89	36,05	57,25
IMA-GERAL TOTAL	1,25	4,92	4,19	5,67	11,60	17,13	22,53	32,91	46,34
IDKA 2	0,71	5,45	3,96	5,94	9,35	19,48	30,73	42,00	55,36
IDKA 20	5,47	7,81	12,99	2,04	6,65	-2,92	10,29	16,48	51,43
CDI	0,92	4,20	3,04	6,44	13,37	21,40	24,00	30,46	38,73

Renda Variável

Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses	48 meses	60 meses
IBOVESPA	2,50	-4,83	-7,93	-10,00	-3,19	-12,16	29,72	8,38	21,27
IBRX 100	1,93	-5,48	-8,69	-10,82	-4,80	-14,46	29,37	9,81	24,02
IBRX 50	1,64	-6,25	-9,32	-10,64	-4,09	-13,15	33,26	8,75	20,30
SMALL CAP	1,91	-7,78	-10,40	-20,60	-19,88	-36,55	-1,08	-5,63	4,75
Índice Consumo - ICON	0,89		-14,39	-28,45	-27,26	-49,56	-34,81	-34,15	-28,37
Índice Dividendos - IDIV	3,89	-0,36	-5,90	-1,19	2,52	6,38	45,77	35,30	60,90

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Investimentos Estruturados

Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses	48 meses	60 meses
S&P 500	-0,13	4,08	0,30	2,43	2,58	-7,71	31,92	79,40	126,19

Investimentos Imobiliários

Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses	48 meses	60 meses
IFIX	3,52	-0,31	1,31	-4,45	1,61	-0,10	9,78	13,94	22,29

Investimentos no Exterior

Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses	48 meses	60 meses
MSCI ACWI	-0,32	3,70	-0,93	6,26	1,87	-13,63	23,38	58,18	84,61

Indicadores Econômicos

Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses	48 meses	60 meses
IPCA	0,61	2,72	2,18	3,78	4,18	16,82	24,72	27,71	34,02
INPC	0,53	2,42	1,95	3,52	3,83	16,78	25,64	28,73	35,27
IGPM	-0,95	-0,75	-0,96	-0,87	-2,17	12,18	48,09	57,99	71,65
SELIC	0,92	4,20	3,04	6,44	13,37	21,40	24,00	30,46	38,74

Meta Atuarial

Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses	48 meses	60 meses
IPCA + 4,00%	0,89	4,02	3,12	5,78	8,34	26,32	40,21	49,34	62,93
IPCA + 5,00%	0,96	4,34	3,35	6,28	9,37	28,75	44,27	55,14	70,88
IPCA + 5,50%	1,00	4,50	3,46	6,53	9,89	29,97	46,33	58,11	74,98
IPCA + 5,89%	1,02	4,62	3,55	6,72	10,30	30,93	47,95	60,46	78,22
IPCA + 6,00%	1,03	4,66	3,58	6,77	10,41	31,20	48,41	61,12	79,14
INPC + 4,00%	0,81	3,72	2,89	5,52	7,97	26,27	41,24	50,53	64,44
INPC + 6,00%	0,95	4,36	3,35	6,51	10,04	31,15	49,50	62,41	80,81

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Movimentações

APR	Data	Ativo	Aplicação	Resgate	Quantidade	Valor Cota
20	06/04/2023	FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI	5.632.428,76	0,00	3.185.074,69539952	1,7683820000
21	12/04/2023	FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	423.637,91	0,00	86.094,45195705	4,9206180000
22	26/04/2023	FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI	0,00	7.546.710,09	4.242.286,82490830	1,7789250000
23	27/04/2023	FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	3.649.205,37	0,00	738.197,02136362	4,9434030000
Total			9.705.272,04	7.546.710,09		

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Análise de Risco

Horizonte: 21 dias / Nível de Confiança: 95,0% Value-At-Risk (R\$): 4.152.738,08 Value-At-Risk: 0,86%

	Volatilidade ⁽¹⁾	VaR ⁽²⁾	CVaR ⁽³⁾	Sharpe	Rent.	Valor(R\$)	% Carteira
TOLEDO		0,86	0,86			481.116.032,75	100,00

Renda Fixa Value-At-Risk: 0,55%

Artigo 7º I, Alínea b

Ativo	Volatilidade ⁽¹⁾	VaR ⁽²⁾	CVaR ⁽³⁾	BVaR ⁽⁴⁾	Sharpe	Rent.	Valor(R\$)	% Carteira
FI CAIXA BRASIL 2023 TITULOS PUBLICOS RENDA FIXA		0,50	0,00	0,50			14.814.500,66	3,08
BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC FI		1,33	0,04	1,33			23.656.881,67	4,92
FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP		0,02	-0,00	0,02			40.404.373,54	8,40
FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP		2,37	0,11	0,03			34.476.690,02	7,17
FI CAIXA BRASIL IRF M 1 TÍTULOS PÚBLICOS RF		0,24	0,01	0,02			27.084.520,35	5,63
FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP		0,94	0,04	0,01			33.370.671,99	6,94
FI CAIXA BRASIL IMA B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS RF LP		3,82	0,02	0,06			3.711.065,61	0,77
FI CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP		1,16	0,02	0,16			14.425.460,52	3,00
FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF		0,32	0,02	0,32			55.094.201,12	11,45
FI CAIXA BRASIL 2024 V TÍTULOS PÚBLICOS RF		1,02	0,01	2,31			9.680.665,98	2,01
ITAU INSTITUCIONAIS LEGEND RF LP FIC FI		0,88	0,01	0,88			38.297.954,21	7,96
Sub-total	1,08	0,69	0,29		0,10	1,03	295.016.985,67	61,32

Artigo 7º III, Alínea a

Ativo	Volatilidade ⁽¹⁾	VaR ⁽²⁾	CVaR ⁽³⁾	BVaR ⁽⁴⁾	Sharpe	Rent.	Valor(R\$)	% Carteira
RIO BRAVO ESTRATÉGICO IMA-B FI RENDA FIXA		2,70	-0,01	3,25			15.653.198,13	3,25
FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP		0,04	0,00	0,04			17.393.139,86	3,62
FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI		0,04	-0,00	0,04			53.317.554,34	11,08
FIC FI CAIXA BRASIL RF ATIVA LP		0,49	0,01	0,49			9.282.904,94	1,93
Sub-total	0,76	0,45	0,00		0,15	1,03	95.646.797,27	19,88

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Artigo 7º V, Alínea b

Ativo	Volatilidade ⁽¹⁾	VaR ⁽²⁾	CVaR ⁽³⁾	BVaR ⁽⁴⁾	Sharpe	Rent.	Valor(R\$)	% Carteira
RIO BRAVO CRÉDITO PRIVADO FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA		0,24	0,00	0,24			7.783.655,90	1,62
Sub-total	0,50	0,24	0,00		-0,74	0,55	7.783.655,90	1,62

Investimentos Estruturados

Value-At-Risk: 2,50%

Artigo 10º I

Ativo	Volatilidade ⁽¹⁾	VaR ⁽²⁾	CVaR ⁽³⁾	BVaR ⁽⁴⁾	Sharpe	Rent.	Valor(R\$)	% Carteira
RIO BRAVO PROTEÇÃO BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO		1,39	0,02	8,97			10.450.270,00	2,17
RIO BRAVO PROTEÇÃO II FI MULTIMERCADO		3,42	-0,01	11,20			7.324.025,36	1,52
CAIXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP		7,53	0,09	6,63			10.537.328,39	2,19
RIO BRAVO PROTEÇÃO FI MULTIMERCADO		3,22	0,02	6,19			4.076.297,22	0,85
Sub-total	3,63	2,50	0,12		-0,05	0,75	32.387.920,97	6,73

Investimentos no Exterior

Value-At-Risk: 8,69%

Artigo 9º II

Ativo	Volatilidade ⁽¹⁾	VaR ⁽²⁾	CVaR ⁽³⁾	BVaR ⁽⁴⁾	Sharpe	Rent.	Valor(R\$)	% Carteira
AXA WF FRAMLINGTON DIGITAL ECONOMY ADVISORY FIC FIA IE		9,57	0,08	7,96			7.892.115,19	1,64
MS GLOBAL OPPORTUNITIES ADVISORY FIC FIA INVESTIMENTO NO EXTERIOR		14,21	0,00	14,21			3.268.461,42	0,68
Sub-total	13,65	9,45	0,08		-0,20	-1,77	11.160.576,61	2,32

Artigo 9º III

Ativo	Volatilidade ⁽¹⁾	VaR ⁽²⁾	CVaR ⁽³⁾	BVaR ⁽⁴⁾	Sharpe	Rent.	Valor(R\$)	% Carteira
FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I		8,98	0,05	0,79			14.624.691,97	3,04
Sub-total	16,47	8,98	0,05		-0,10	-0,66	14.624.691,97	3,04

Renda Variável

Value-At-Risk: 9,36%

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Artigo 8º I

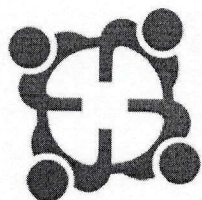
Ativo	Volatilidade ⁽¹⁾	VaR ⁽²⁾	CVaR ⁽³⁾	BVaR ⁽⁴⁾	Sharpe	Rent.	Valor(R\$)	% Carteira
FIA CAIXA CONSTRUÇÃO CIVIL		15,11	0,02	15,11			933.203,92	0,19
BAHIA AM VALUATION FIC DE FIA		9,03	0,06	1,89			4.224.667,21	0,88
FIA CAIXA CONSUMO		12,79	0,01	0,13			747.626,19	0,16
FIC FIA CAIXA EXPERT VINCI VALOR DIVIDENDOS RPPS		8,47	0,05	2,09			4.180.178,03	0,87
FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO		12,35	0,02	5,87			1.228.967,80	0,26
ITAU ACOES DUNAMIS FIC		10,89	0,05	4,91			4.228.750,46	0,88
FIC FIA CAIXA MULTIGESTOR		8,95	0,09	3,03			6.833.958,95	1,42
ITAÚ AÇÕES MOMENTO 30 II FIC DE FI		10,07	0,03	3,41			2.118.051,80	0,44
Sub-total	18,34	9,36	0,33		0,06	2,02	24.495.404,36	5,09

**TOLEDOPREV**FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES
PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPPS**RELATÓRIO FINANCEIRO 2023**

Receita									
Mês	Contribuição do Servidor Ativos/Aposentados	Contribuição Patronal	Rendimento de Aplicação	Compensação Previdenciária	Outras receitas	Aporte para cobertura do déficit atuarial- Município	Aporte para cobertura do déficit atuarial - Câmara	Taxa de administração	Total Geral
JANEIRO	120.479,96	35.933,79	7.018.686,10	392.200,53	17.397,20	3.602.734,97	46.470,40	4.520,93	11.238.423,88
FEVEREIRO	2.215.404,86	3.171.934,82	1.464.408,20	388.843,65	17.639,89	3.602.734,97	46.470,40	8.052,00	10.915.488,79
MARÇO	2.250.214,46	3.180.341,95	6.318.711,86	410.210,37	17.701,58	3.602.734,97	46.470,40	3.788,90	15.830.174,49
ABRIL	2.408.181,78	3.416.814,73	4.465.678,24	436.859,16	18.783,28	3.602.734,97	46.470,40	5.199,00	14.400.721,56
MAIO									0,00
JUNHO									0,00
JULHO									0,00
AGOSTO									0,00
SETEMBRO									0,00
OUTUBRO									0,00
NOVEMBRO									0,00
DEZEMBRO									0,00
TOTAL	6.994.281,06	9.805.025,29	19.267.484,40	1.628.113,71	71.521,95	14.410.939,88	185.881,60	21.560,83	52.384.808,72

Despesas									
Mês	Aposentadorias	Pensões	Compensação Previdenciária ao RGPS	Despesas administrativas					Total Geral
JANEIRO	6.695.185,90	481.078,70	12.481,42	1.955,00					7.190.701,02
FEVEREIRO	6.761.233,12	481.078,70	12.481,42	5.478,93					7.260.272,17
MARÇO	7.235.837,25	485.155,06	42.624,82	5.428,90					7.769.046,03
ABRIL	7.271.270,31	486.790,81	13.221,25	5.199,00					7.776.481,37
MAIO									0,00
JUNHO									0,00
JULHO									0,00
AGOSTO									0,00
SETEMBRO									0,00
OUTUBRO									0,00
NOVEMBRO									0,00
DEZEMBRO									0,00
TOTAL	27.963.526,58	1.934.103,27	80.808,91	18.061,83	0,00	0,00	0,00	0,00	29.996.500,59

Servidores Ativo	3.622	Resultado financeiro acumulado 2023		22.411.056,13	Saldo Consignações em 30/04/2023		266.825,51
Servidores inativos	1.253	Saldo de Investimentos, aplicações em 31/12/2022		458.731.223,62	Investimentos e, aplicações em 30/04/2023		481.116.032,75
Pensionista	168	Saldo Consignações saldo em 31/12/2022		244.077,51	Taxa de administração Saldo em 30/04/2023		3.499,00
		Saldo Bancário total em 31/12/2022		458.975.301,13	Saldo Bancário atual em 30/04/2023		481.386.357,26



TOLEDOPREV

FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES
PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

**PARECER Nº 10/2023 – CONSELHO FISCAL - CF
SOBRE O ACOMPANHAMENTO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS
DO TOLEDOPREV**

Mês de Referência: **ABRIL/2023**

Parecer de acompanhamento mensal da carteira de investimentos do TOLEDOPREV, com base no relatório mensal de investimentos e parecer do Comitê de Investimentos, pertinente ao mês de abril de 2023.

A Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV encontra-se enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021, para os segmentos de Renda Fixa, Renda Variável, Investimentos Estruturados e Investimento no Exterior.

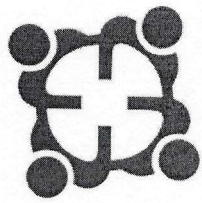
Os membros participantes da 5ª reunião ordinária do Conselho Fiscal, ocorrida no dia 22 de maio de 2023, no desempenho de suas competências de que trata o artigo 18 da Lei nº 1.929/2006, alterada pela Lei nº 2.325 de 3 de novembro de 2020, analisaram o Relatório de Investimentos emitido pelo sistema da Empresa LDB Consultoria Financeira, do mês de abril/2023, destacando-se a análise dos seguintes quesitos:

Item analisado	Considerações
a) Carteira de investimentos	A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021;
b) Controle de riscos aos quais os investimentos estão expostos	Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2023.
c) Aderência à Política de Investimentos (PI)	Os investimentos estão aderentes a PI 2023.
d) Rentabilidade da Carteira X Meta Atuarial	Neste mês a rentabilidade da carteira foi positiva em 0,93% contra uma necessidade de meta no mês de 0,87%.

Em relação aos demais critérios de acompanhamento, os investimentos estão aderentes à Política de Investimentos 2023 e obedecem aos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021.

toledoprev@toledo.pr.gov.br
(45) 3196-2081

Rua Raimundo Leonardi, 1586 - Paço Municipal - Centro



TOLEDOPREV

FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES
PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

Diante do exposto, opinamos pela **APROVAÇÃO** do Relatório Mensal da Carteira de Investimentos referente ao mês de **ABRIL de 2023**.

Toledo, 22 de maio de 2023.

MEMBROS DO CONSELHO FISCAL

Leandro Marcelo Ludvig
Presidente do Conselho Fiscal
ANBIMA CPA-10 01/11/2024

Leandro Marcelo Ludvig

Francieli Aparecida Kunrath Paes
Membro Conselheira Titular
ANBIMA CPA-10 05/10/2024

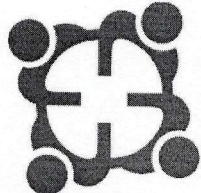
Francieli Ap^o Kunrath Paes

Valdecir Neumann
Membro Conselheiro Titular
ANBIMA CPA-20 23/03/2025

Valdecir

Gerte Cecília Felipetto
Membro Conselheira Suplente
ANBIMA CPA-10 25/03/2025

Gerte Cecília Felipetto

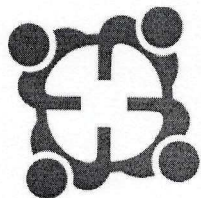
**TOLEDOPREV**FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES
PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES**PARECER Nº 11/2023 – CONSELHO FISCAL CF**

Em cumprimento ao disposto nos artigos 17 e 18 da Lei nº 1.929, de 4 de maio de 2006, procedemos à **análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo – FAPES/TOLEDOPREV**, referente competência **ABRIL/2023**.

Os exames foram realizados de acordo com a legislação vigente, Lei Municipal nº 1.929, de 4 de maio de 2006, sendo na tabela a seguir demonstrados os saldos das contas bancárias referentes ao período analisado:

COMPETÊNCIA ABRIL/2023

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 30/04/2023	SALDO APLICADO EM 30/04/2023	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 30/04/2023
CEF 104-0	726-9	492-4	24.044.827,40	-	22.371.193,07	22.371.193,07
CEF 104-0	726-9	493-2	262.174,18	266.825,51	0,00	266.825,51
CEF 104-0	726-9	494-0	96.351.492,06	0,00	97.982.143,40	97.982.143,40
CEF 104-0	726-9	495-9	3.499,00	3.499,00	0,00	3.499,00
CEF 104-0	726-9	496-7	59.994.239,21	0,00	60.518.960,88	60.518.960,88
CEF 104-0	726-9	708-7	166.006.763,94	0,00	171.269.406,83	171.269.406,83
XP 102-0	1-0	80352-1	15.541.539,45	0,00	15.385.243,82	15.385.243,82
ITAU 341-0	316-0	91929-9	44.264.380,15	0,00	44.644.756,47	44.644.756,47
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	23.360.093,59	0,00	23.656.881,67	23.656.881,67
BRADESCO	2856-8	616771-3	11.786.420,52	0,00	11.859.953,12	11.859.953,12
BRADESCO	2856-8	40357-1	7.383.353,14	0,00	7.324.025,36	7.324.025,36
BRADESCO	2856-8	403366-0	10.385.336,00	0,00	10.450.270,00	10.450.270,00
BRADESCO	2856-8	44223-2	15.373.347,10	0,00	15.653.198,13	15.653.198,13
TOTAL			474.757.465,74	270.324,51	481.116.032,75	481.386.357,26
RECEITA ORÇAMENTÁRIA						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						4.116.769,40
VALORIZAÇÃO OU DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						348.908,84
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						436.859,16
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						5.824.996,51
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						3.649.205,37
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						18.783,28
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						5.199,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA						14.400.721,56
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						2.214.940,24
TOTAL DAS RECEITAS						16.615.661,80
DESPESAS						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						7.771.282,37
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						5.199,00
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA						7.776.481,37
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						2.210.288,91
TOTAL DAS DESPESAS						9.986.770,28
RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA						6.624.240,19
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO						481.386.357,26



TOLEDOPREV

FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

Da análise podemos concluir, em relação ao mês de abril de 2023:

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 266.825,51 (duzentos e sessenta e seis mil e oitocentos e vinte e cinco reais e cinquenta e um centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.
- 2) Que houve um aumento de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 1,39% (um inteiro e trinta e nove centésimos);
- 3) Que houve um resultado positivo no mês no valor de R\$ 6.624.240,19 (seis milhões e seiscentos e vinte e quatro mil e duzentos e quarenta reais e dezenove centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do mês **ABRIL de 2023**, com embasamento nas Demonstrações Contábeis e Execução Orçamentária do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES/TOLEDOPREV, por estarem de acordo com a Lei Municipal nº 1.929, de 4 de maio de 2006 e Lei Federal nº 4.320/64¹.

Toledo-PR, 22 de maio de 2023.

MEMBROS DO CONSELHO FISCAL

Leandro Marcelo Ludvig

Presidente do Conselho Fiscal

ANBIMA CPA-10 01/11/2024

Francieli Aparecida Kunrath Paes

Membro Conselheira Titular

ANBIMA CPA-10 05/10/2024

Valdecir Neumann

Membro Conselheiro Titular

ANBIMA CPA-20 23/03/2025

Gerte Cecília Felipetto

Membro Conselheira Suplente

ANBIMA CPA-10 25/03/2025

¹ Regulamenta Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.



TOLEDOPREV

Relatório de Governança Corporativa

Relatório Anual

Relatório de Governança Corporativa

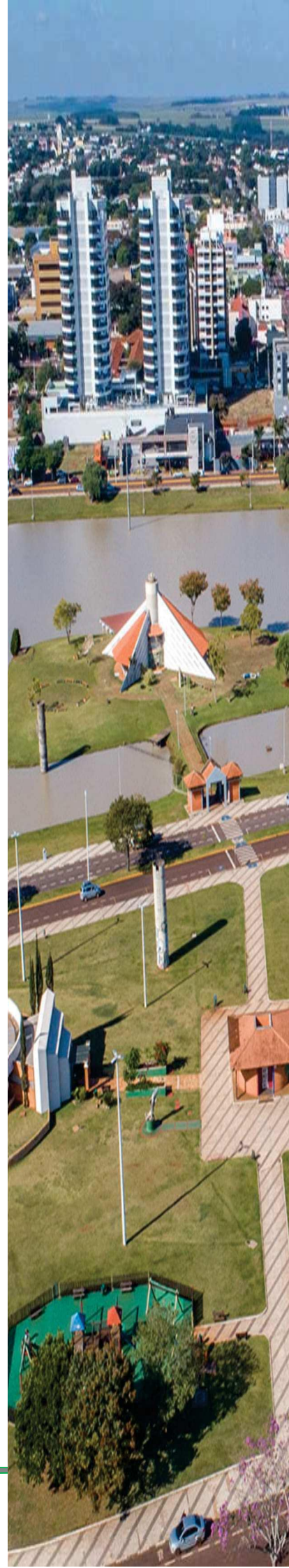
2022

Sumário

Apresentação.....	3
1. Segurados.....	4
1.1 Quantitativo de Servidores Ativos, Aposentados e Pensionistas ...	4
1.2 Resumo das Folhas de Pagamento.....	6
1.3 Receitas e Despesas Orçamentárias	8
1.3.2 Arrecadação de contribuições e outras Receitas.....	9
1.3.3 Fluxo da Compensação Previdenciária	11
1.5 Pagamento de Benefícios e outras Despesas	15
2. Evolução da Situação Atuarial.....	16
2.1 Custo Previdenciário Total.....	16
2.2 Evolução Quantitativa e Qualitativa dos Custos por tipo de Benefício	17
2.3 Evolução do Resultado Relativo ao Equilíbrio Financeiro e Atuarial	18
2.4 Plano de custeio.....	20
3. Gestão de Investimentos.....	22
3.1 Detalhamento por Tipo de Ativo	22
3.2 Fluxo de Entradas e Saídas de Recursos Por Ativo.....	25
3.3 Alocação por Gestor.....	28
3.4 Alocação por Estratégia	29
3.5 Disponibilidade Financeira	29
3.6 Rentabilidades da carteira versus meta atuarial.....	30
4. Atividades dos Órgãos Colegiados.....	32
4.1 Conjuntas dos Conselhos de Administração e Fiscal	32
4.2 Do Conselho Fiscal.....	35
4.3 Do Comitê de Investimentos.....	42
4.4 Composição do Conselho de Administração.....	46
4.5 Composição do Conselho Fiscal	47
4.6 Composição do Comitê de Investimento.....	47
5. Atividades Institucionais.....	48
5.1 Gestão de Pessoal.....	48
5.2 Gestão Orçamentária e Financeira	55
5.3 Gerenciamento de Custeio e Contratos.....	56
5.4 Controles Internos	57
5.5 Imagem Institucional	58
5.6 Cumprimento de Decisões Judiciais.....	59
5.7 Conformidade.....	59
6. Canais de Atendimento	59
7. Considerações Finais	63

Apresentação

Este relatório tem por objetivo a prestação de contas, permitindo aos segurados, beneficiários e ao público em geral o acompanhamento das atividades desenvolvidas pelo TOLEDOPREV no exercício de 2022.



1. Segurados

1.1 Quantitativo de Servidores Ativos, Aposentados e Pensionistas

Na tabela abaixo segue o quantitativo de servidores ativos, aposentados e pensionistas do Município de Toledo em 2022:

QUANTIDADE DE SERVIDORES POR ÓRGÃO MUNICIPAL				
ÓRGÃO	ATIVOS	APOSENTADOS	PENSIONISTAS	PROPORÇÃO ATIVOS/APOSENTADOS E PENSIONISTAS
Prefeitura Municipal	3.478	1.219	168	2,50
Câmara Municipal	20	8		2,50
TOTAL	3.498	1.227	168	2,50

De acordo com informações apuradas junto as avaliações atuariais do Fundo, comparamos a proporção entre servidores ativos e a soma dos aposentados e pensionistas do período de 2011 a 2021, demonstrada na tabela abaixo:

Ano da Avaliação Atuarial (Data Base: dezembro do ano anterior)	Servidores Ativos Efetivos	Quantidade de Servidores Aposentados	Quantidade de Pensionistas	Proporção: Ativos/Aposentados e Pensionistas)
2011	2.796	575	74	4,31
2012	2.979	620	76	4,28
2013	2.975	670	78	3,98
2014	3.151	730	85	3,87
2015	3.112	749	91	3,70
2016	3.345	815	100	3,66
2017	3.241	885	111	3,25
2018	3.264	943	116	3,08
2019	3.222	1.029	119	2,81
2020	3.286	1.087	141	2,68
2021	3.238	1.149	155	2,48

O quantitativo de servidores ativos do Poder Executivo em dezembro de 2022 somava 3.478 servidores enquanto 2021 somava 3.218 servidores. Ao analisarmos este quantitativo observamos um acréscimo de 8,07% no total de servidores no ano de 2022 em relação ao ano de 2021.

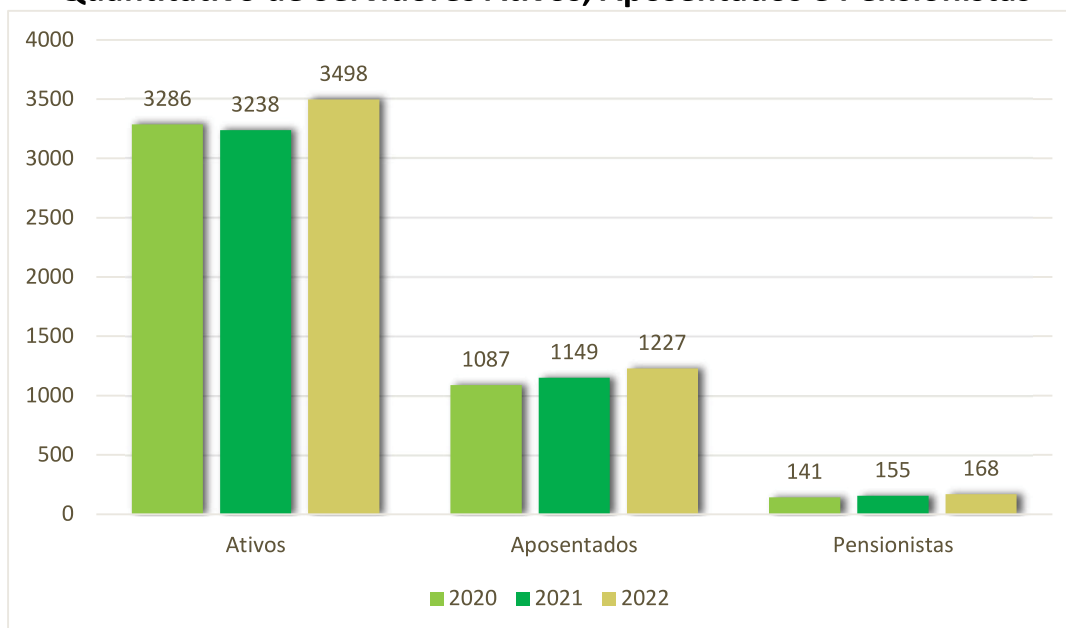
No Poder Legislativo houve a manutenção dos 20 servidores ativos de 2021 para 2022.

Ao final do exercício de 2021 haviam 1.149 aposentados e 155 pensionistas. Para o mês de dezembro de 2022, o quantitativo de aposentados e pensionistas somou 1.227 e 168, respectivamente.

Portanto, verificamos que no ano de 2022, ocorreu um aumento no número de benefícios previdenciários concedidos e um aumento da população de servidores ativos.

As informações relacionadas ao quantitativo de servidores ativos do Poder Executivo foram fornecidas pela Secretaria de Recursos Humanos do Município de Toledo e, do Legislativo, pela própria Câmara Municipal.

Quantitativo de Servidores Ativos, Aposentados e Pensionistas



Aposentados por tipo de aposentadoria

Aposentadoria	Estatística	Quantidade	Benefício Total	Benefício Médio	Idade Média
Invalidez	Masculino	18	R\$ 71.843,76	R\$ 3.991,32	64
	Feminino	107	R\$ 278.714,67	R\$ 2.604,81	62
Tempo de contribuição	Masculino	131	R\$ 793.536,43	R\$ 6.057,53	70
	Feminino	839	R\$ 5.176.546,10	R\$ 6.169,90	63
Idade	Masculino	18	R\$ 63.773,28	R\$ 3.542,96	74
	Feminino	96	R\$ 178.949,76	R\$ 1.864,06	71
Compulsória	Masculino	4	R\$ 10.684,88	R\$ 2.671,22	77
	Feminino	2	R\$ 2.944,78	R\$ 1.472,39	78
Especial Professor	Masculino	1	R\$ 7.188,53	R\$ 7.188,53	58
	Feminino	7	R\$ 41.343,96	R\$ 5.906,28	56
Especial	Masculino	1	R\$ 3.991,32	R\$ 3.991,32	60
	Feminino	3	R\$ 7.814,43	R\$ 2.604,81	54
Total		1.227	R\$ 6.647.532,79	R\$ 5.417,71	64

Fonte: Tabela 4 – Estatística da População Cobertas RAA-2023 base 31/12/2022

Pensionistas

Pensionistas	Estatística	Quantidade	Benefício Total	Benefício Médio	Idade Média
Pensões	Masculino	64	R\$ 181.562,88	R\$ 2.836,92	59
	Feminino	104	R\$ 270.162,88	R\$ 2.597,72	68
Total		168	R\$ 451.726,17	R\$ 2.688,85	64

Fonte: Tabela 4 – Estatística da População Cobertas RAA-2023 base 31/12/2022

Servidores Ativos

Servidores	Estatística	Quantidade	Remuneração Total	Remuneração Média	Idade Média
Ativos	Masculino	778	R\$ 3.961.412,62	R\$ 5.091,79	43
	Feminino	2.720	R\$ 10.874.750,40	R\$ 3.998,07	42
Total		3.498	R\$ 14.836.163,02	R\$ 4.241,33	42

Fonte: Tabela 4 – Estatística da População Cobertas RAA-2023 base 31/12/2022

1.2 Resumo das Folhas de Pagamento

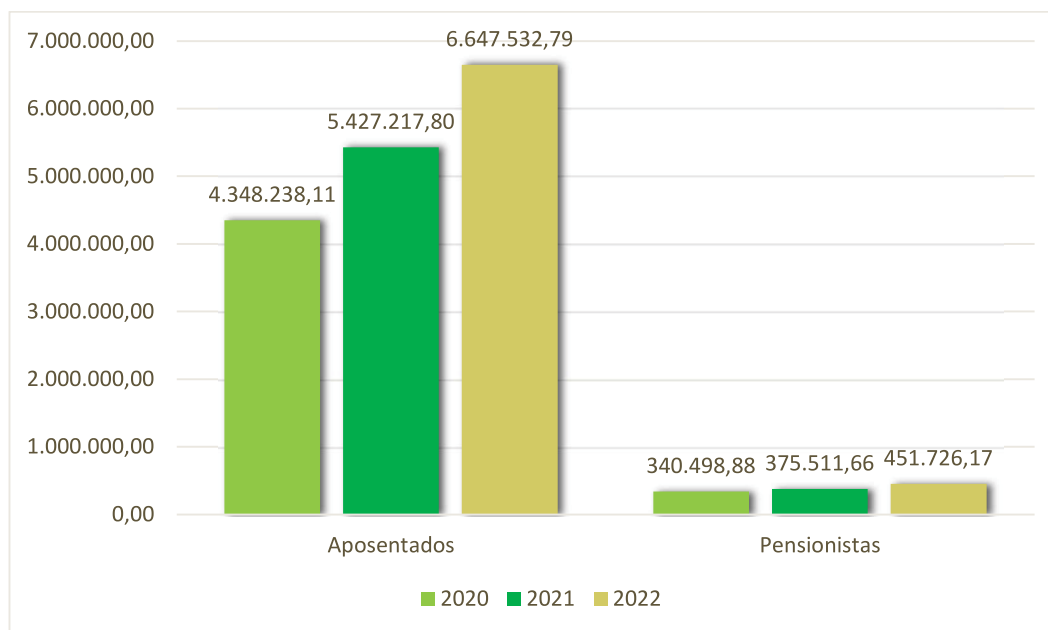
Ao final do exercício de 2021 o valor da despesa com a folha de pagamento dos aposentados totalizou R\$ 5.427.217,80 (cinco milhões e quatrocentos e vinte e sete mil e duzentos e dezessete reais e oitenta centavos). Já, no final do exercício de 2022 o valor da despesa com a folha de aposentados do TOLEDOPREV foi de R\$ 6.647.532,79 (seis milhões e seiscentos e quarenta e sete mil e quinhentos e trinta e dois reais e setenta e nove centavos).

Constata-se um aumento de 22,48% entre os dois períodos. Este acréscimo é resultante em parte pelo aumento no número de concessão de aposentadorias no ano de 2022 em relação a 2021, mas principalmente pela edição da Lei “R” Nº 108 de 15 de dezembro de 2021 que suspendeu, temporariamente a eficácia da Lei “R” nº

14/2021 que reajustou os vencimentos/salários dos servidores municipais, em 4,5591%, em razão disso a folha de pagamento do mês de dezembro de 2021 foi calculada com base nas tabelas vigentes no mês de fevereiro de 2021. Com o término da suspensão em janeiro de 2022, os vencimentos/salários foram reajustados em 4,5591% mais o percentual de 11% correspondente ao INPC acumulado no período de fevereiro de 2021 a janeiro de 2022 (10,5996%) mais um percentual de 0,4004% como forma de benefícios aos servidores.

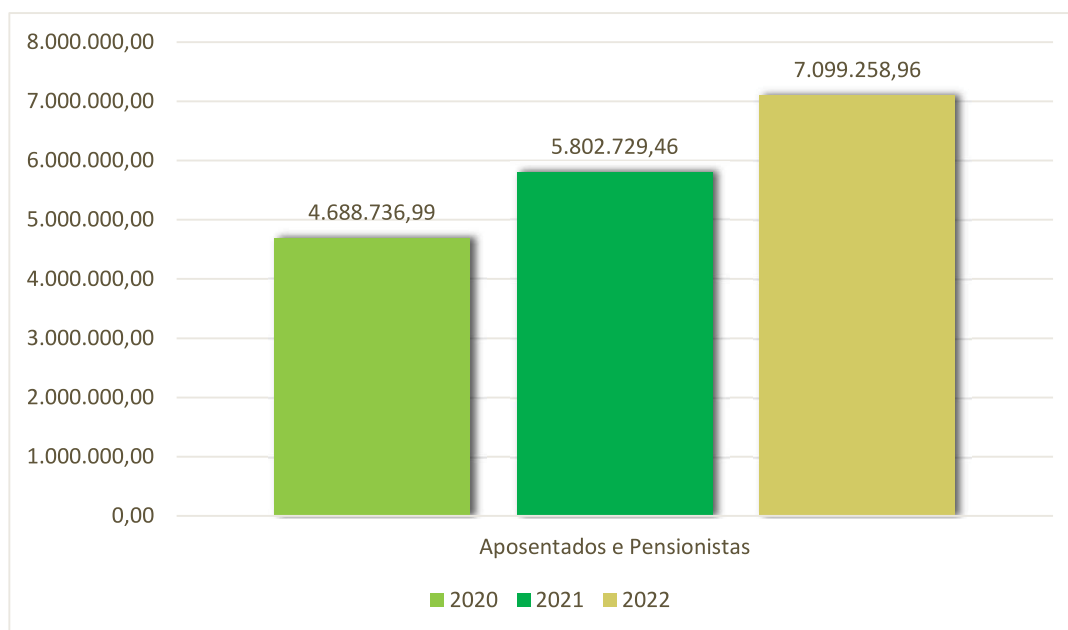
No que diz respeito à folha de pensionistas, o valor passou de R\$ 375.511,66 (trezentos e setenta e cinco mil e quinhentos e onze reais e sessenta e seis centavos) em dezembro de 2021, para R\$ 451.726,17 (quatrocentos e cinquenta e um mil setecentos e vinte seis reais e dezessete centavos) em dezembro de 2022, representando um acréscimo de 20,29% em relação ao ano anterior. No ano de 2022 foram concedidas 13 novas pensões.

Folha de Pagamento Aposentados e Pensionistas



Fonte: Anexo 2 – Estatísticas, Tabelas 7 Aposentados pg. 51 e Tabela 11 Pensionistas pg. 52 RAA-2022 base 31/12/2021 e RAA-2023 base 31/12/2022

Folha de Pagamento Total Aposentados e Pensionistas



1.3 Receitas e Despesas Orçamentárias

A proposta de orçamento para o exercício de 2022 foi estimada para as Receitas o valor de R\$ 124.351.973,40 (cento e vinte quatro milhões e trezentos e cinquenta e um mil e novecentos e setenta e três reais e quarenta centavos) e para as Despesas fixado o valor de R\$ 124.421.943,40 (cento e vinte quatro milhões e quatrocentos e vinte mil e novecentos e quarenta e três reais e quarenta centavos), a diferença de R\$ 70.000,00 (setenta mil reais) entre a Receita estimada e a Despesa fixada refere-se a recursos da taxa de administração que serão aportados pelo município, caso a despesa seja realizada. A Lei “R” Nº 96 de 3 de dezembro de 2021, estima a receita e fixa a despesa do Município de Toledo, incluído o TOLEDOPREV para o exercício de 2022.

1.3.2 Arrecadação de contribuições e outras Receitas

Receitas

Tipo	2021	2022	Variação
Contribuição do Servidor Ativo 14%	21.377.208,59	25.509.650,04	19,33%
Contribuição do Servidor Inativo 14%	749.309,56	1.383.377,07	84,62%
Contribuição do Pensionista 14%	7.575,85	11.227,15	48,20%
Remuneração dos Investimentos	32.665.191,58	38.502.505,29	17,87%
COMPREV	4.440.680,45	5.173.806,15	16,51%
Outras Receitas	382.213,95	312.702,05	-18,19%
Contribuição Patronal 21%	32.067.687,10	38.266.096,47	19,33%
Parcelamento	0	0	0,00%
Aporte Fin. Cobertura Déficit	29.651.157,60	37.001.386,73	24,79%
TOTAL	121.341.024,68	146.160.750,95	20,45%

Fonte: SCP – Anexo 2 receita por categoria

Despesas

Tipo	2021	2022	Variação
Pagamento Aposentadorias	63.481.600,39	83.387.740,41	31,36%
Pagamento de Pensões	4.697.517,75	5.706.705,84	21,48%
Compensação ao RGPS	129.309,37	479.139,06	270,54%
Outras Despesas	22.036,50	31.195,50	41,56%
TOTAL	68.330.464,01	89.604.780,81	31,13%

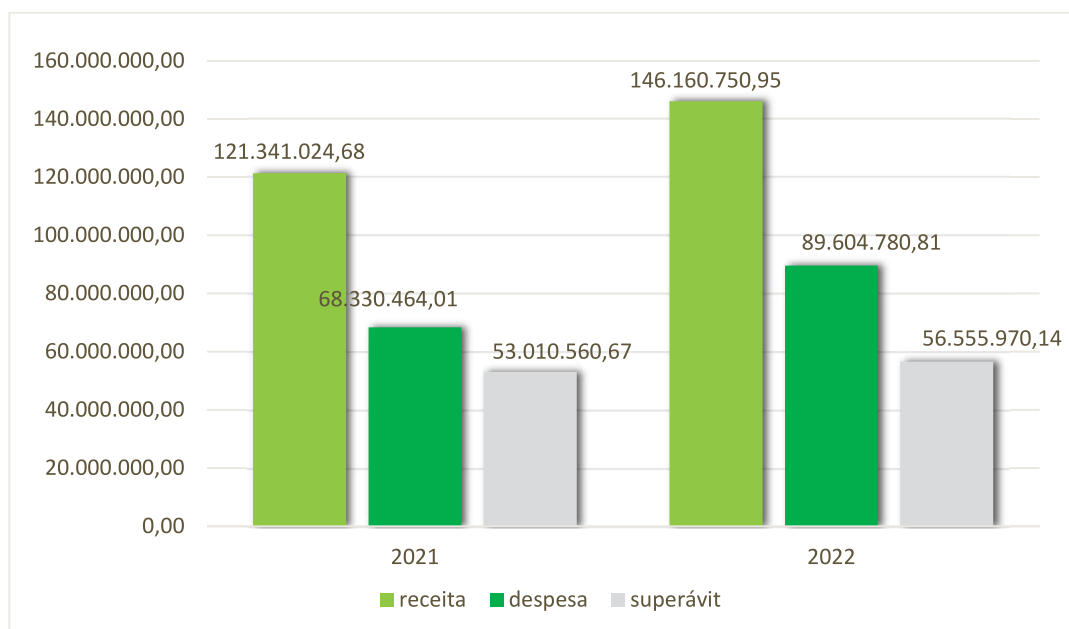
Fonte: SCP – Anexo 2 despesas por categoria

Comparativo entre a Receita e Despesa

Período	Receita	Despesa	% da despesa em relação a receita
2021	121.341.024,68	68.330.464,01	56,32%
2022	146.160.750,95	89.604.780,81	61,31%

Fonte: SCP – Anexo 2 receita e despesa por categoria

Resultado Financeiro



Receitas Previstas Versus Receitas Arrecadadas – 2022

Receita Prevista (R\$)	Receita Arrecadada (R\$)	% Arrecadado
124.351.973,40	146.160.750,95	117,53%

1.3.3 Fluxo da Compensação Previdenciária

No ano de 2022 a arrecadação da Compensação Previdenciária por regime de caixa (COMPREV) foi de R\$ 5.173.806,15 (cinco milhões e cento e setenta e três mil e oitocentos e seis reais e quinze centavos), e a despesa com a Compensação Previdenciária foi de R\$ 479.139,06 (quatrocentos e setenta e nove mil e cento e trinta e nove reais e seis centavos), entretanto a tabela a seguir demonstra os valores por competência.

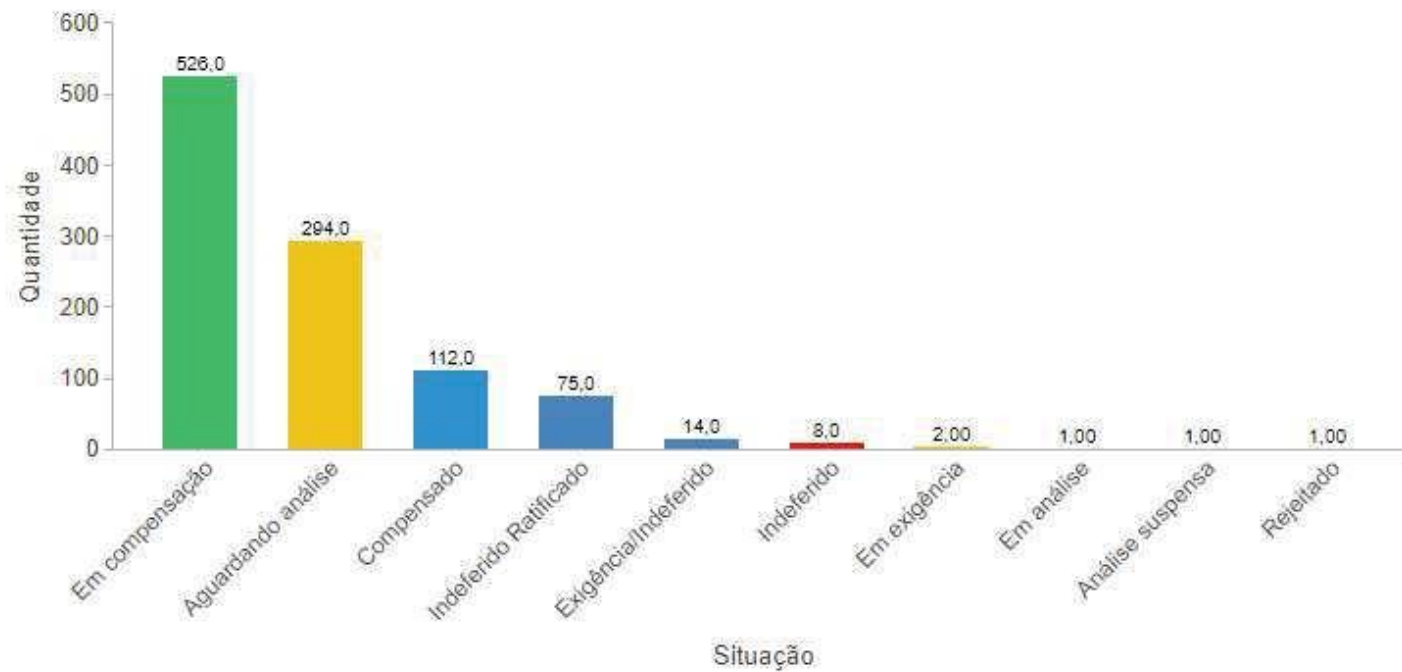
Fluxo da Compensação Previdenciária - 2022

Mês Comp.	Valor Atrasado				Fluxo			Total de Crédito
	Crédito (RO)	Despesa (RI)	Glosas (-)	Quant. (RO)	Crédito (RO)	Quant. (RI)	Despesa (RI)	
Janeiro	0,00	0,00	0,00	571	408.300,89	71	12.644,00	395.656,89
Fevereiro	0,00	0,00	0,00	571	408.300,89	71	12.644,00	395.656,89
Março	0,00	0,00	668,69	571	407.501,36	71	12.644,00	394.188,67
Abril	0,00	0,00	0,00	570	407.428,68	71	12.644,00	394.784,68
Mai	0,00	0,00	203.016,43	562	401.250,51	71	12.644,00	185.590,08
Junho	7.678,17	0,00	223,13	558	397.938,64	71	12.644,00	392.749,68
Julho	0,00	0,00	114.748,98	554	395.989,64	71	12.568,13	268.672,53
Agosto	0,00	0,00	0,00	554	395.989,64	70	12.481,42	383.508,22
Setembro	0,00	0,00	5.740,76	554	394.293,14	70	12.481,42	376.070,96
Outubro	0,00	0,00	0,00	551	784.401,06	70	24.962,84	759.438,22
Novembro	0,00	0,00	0,00	551	392.200,53	70	12.481,42	379.719,11
Dezembro	0,00	0,00	0,00	547	388.843,65	70	12.481,42	376.362,23
Total	7.678,17	0,00	324.397,99		5.182.438,63		163.320,65	4.702.398,16

Fonte: COMPREV <https://comprev.dataprev.gov.br/relatórios/pagamentos#>

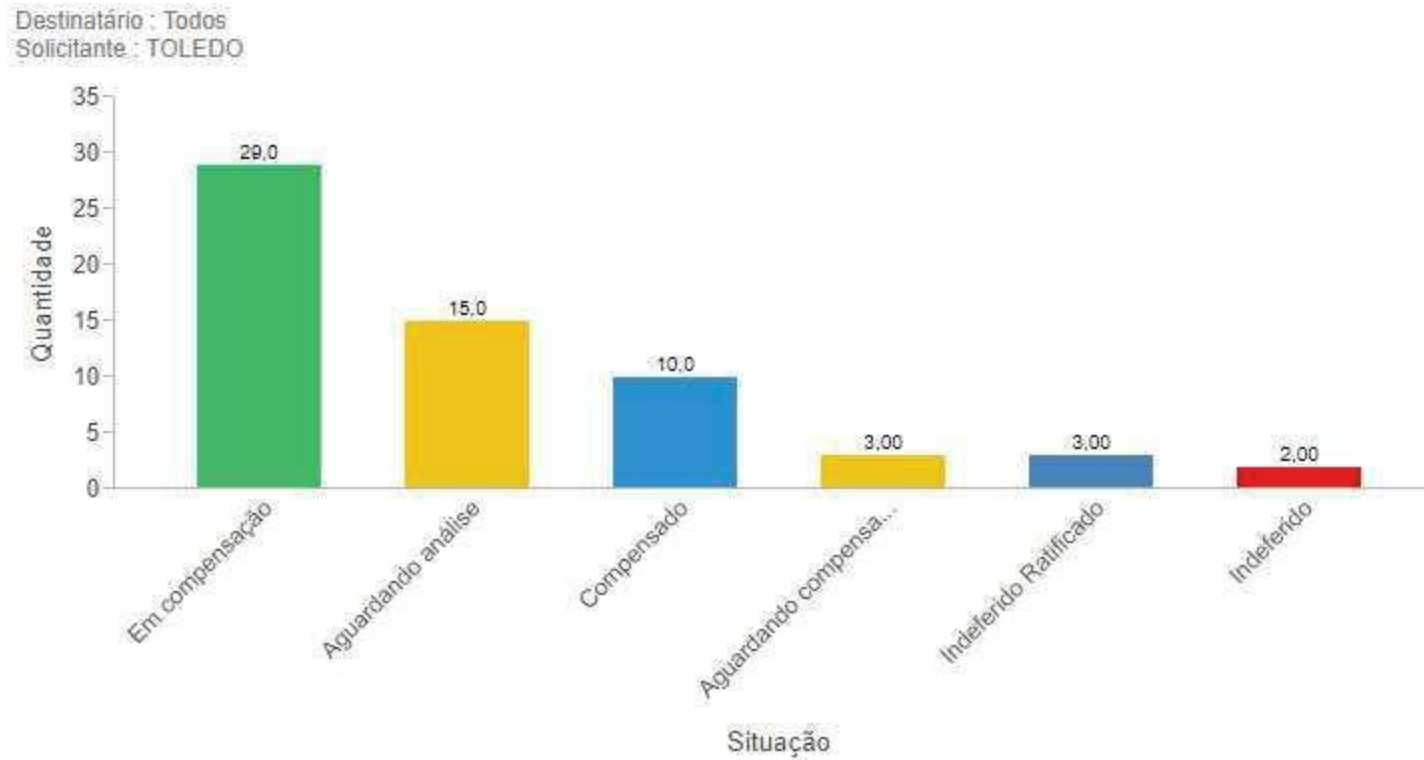
Requerimentos: Aposentadorias por situação

Destinatário : Todos
Solicitante : TOLEDO



Consulta BG COMPREV em 10/05/2023

Requerimentos: Pensões por situação



Consulta BG COMPREV em 10/05/2023

Requerimentos Por Situação e Tipo

Tipo Requerimento	Situação	Quantidade (Solicitante: 14264 – TOLEDO) Destinatário
Aposentadoria	Em compensação	526
	Aguardando análise	294
	Compensado	112
	Indeferido Ratificado	75
	Exigência/Indeferido	14
	Indeferido	8
	Em exigência	2
	Análise suspensa	1
	Em análise	1
	Rejeitado	1
	Pensão	Em compensação
Aguardando análise		15
Compensado		10
Aguardando compensação da aposentadoria		3
Indeferido Ratificado		3
Indeferido		2
TOTAL		1096

Consulta BG COMPREV em 10/05/2023

1.5 Pagamento de Benefícios e outras Despesas

No ano de 2022, as despesas empenhadas, liquidadas e pagas totalizaram R\$ 89.604.780,81 (oitenta e nove milhões e seiscentos e quatro mil e setecentos e oitenta reais e oitenta e um centavos).

Demonstrativo da Despesa – 2022

Tipo da Despesa	Empenhada	Liquidada	Paga	% despesa paga X despesa empenhada
Inativos	83.387.740,41	83.387.740,41	83.387.740,41	100,00%
Pensionistas	5.706.705,84	5.706.705,84	5.706.705,84	100,00%
Inscrição em exames, Cursos e Palestras	17.440,50	17.440,50	17.440,50	100,00%
Serviços Consultoria	10.000,00	10.000,00	10.000,00	93,33%
Anuidade de Associação	3.755,00	3.755,00	3.755,00	100,00%
Compensação RGPS	479.139,06	479.139,06	479.139,06	100,00%
Total	89.604.780,81	89.604.780,81	89.604.780,81	100,00%

Fonte: SCP Demonstrativo da despesa do órgão 2022

Despesas Fixada Versus Despesas Executadas – 2022

Dotação Inicial (R\$)	Dotação Atualizada (R\$)	Empenhado (R\$)	%	Liquidado (R\$)	%
124.421.943,40	128.271.943,40	89.604.780,81	69,85	89.604.780,81	69,85

Fonte: SCP Demonstrativo da despesa do órgão 2022

Resultado Orçamentário – 2022

Receitas Realizadas (R\$)	Despesas Liquidadas (R\$)	Resultado Orçamentário (R\$)	Resultado Orçamentário (%)
146.160.750,95	89.604.780,81	56.555.970,14	61,30

2. Evolução da Situação Atuarial

2.1 Custo Previdenciário Total

O Custo Normal Anual Total do Plano corresponde ao somatório dos valores necessários para a formação das reservas para o pagamento de aposentadorias programadas, dos benefícios de risco (pensão por morte de servidores ativos e aposentadoria por invalidez). Os valores do Custo Normal Anual correspondem ao valor que manterá o Plano equilibrado durante um ano, a partir da data da avaliação atuarial. Na reavaliação atuarial anual obrigatória, as reservas deverão ser recalculadas e será verificada a necessidade ou não de alteração na alíquota de contribuição.

O plano de custeio vigente nas Leis 2.067/2011, Art. 90 e 2.313/2020, Art. 88 e Art. 89 e as contribuições esperadas estão na tabela abaixo:

Categorias	Valor Anual da Base de Cálculo (R\$)	Alíquota Vigente (%)	Valor da Contribuição esperada com alíquotas vigentes (R\$)
Ente Federativo	192.870.109,99	21,00	40.502.723,10
Segurados Ativos	192.870.109,99	14,00	27.001.815,40
Aposentados	10.500.038,25	14,00	1.470.005,36
Pensionistas	60.005,92	14,00	8.400,83
Total	203.430.154,16	35,00	68.982.944,69

2.2 Evolução Quantitativa e Qualitativa dos Custos por tipo de Benefício

Os quadros a seguir apresentam os custos e alíquotas de custeio normal calculadas por benefício.

Plano de Custeio Calculado por Benefício data base 31/12/2021

Benefícios	Regime Financeiro	Custo Anual Previsto (R\$) (Alíquota x Base de Contribuição)	Alíquota Normal Calculada
Aposentadoria Programada - Tempo de Contribuição, Idade	CAP	15.110.539,59	10,33%
Aposentadoria Especial de Professor	CAP	18.807.737,04	12,86%
Outras Aposentadorias Especiais	CAP	0,00	0,00%
Aposentadoria por Invalidez	CAP	4.753.121,73	3,25%
Pensão por Morte de Servidor Ativo	CAP	8.887.606,38	6,08%
Pensão por Morte de Servidor Aposentado por Invalidez	CAP	0,00	0,00%
Pensão por Morte de Servidor em Aposentadoria	CAP	1.722.823,81	1,18%
Pensão por Morte de Servidor em Aposentadoria Especial	CAP	1.905.636,19	1,30%
Pensão por Morte de Servidor em Outras Aposentadorias	CAP	0,00	0,00%
Custeio Administrativo	-	0,00	0,00%
Alíquota Total		51.187.464,74	35,00%

Plano de Custeio Calculado por Benefício data base 31/12/2022

Benefícios	Regime Financeiro	Custo Anual Previsto (R\$) (Alíquota x Base de Contribuição)	Alíquota Normal Calculada
Aposentadoria Programada - Tempo de Contribuição, Idade	CAP	22.739.385,97	11,79%
Aposentadoria Especial de Professor	CAP	25.400.993,49	13,17%
Outras Aposentadorias Especiais	CAP	0,00	0,00%
Aposentadoria por Invalidez	CAP	5.361.789,06	2,78%
Pensão por Morte de Servidor Ativo	CAP	9.952.097,68	5,16%
Pensão por Morte de Servidor Aposentado por Invalidez	CAP	0,00	0,00%
Pensão por Morte de Servidor em Aposentadoria	CAP	1.967.275,12	1,02%
Pensão por Morte de Servidor em Aposentadoria Especial	CAP	2.082.997,19	1,08%
Pensão por Morte de Servidor em Outras Aposentadorias	CAP	0,00	0,00%
Custeio Administrativo	-	0,00	0,00%
Alíquota Total		67.504.538,50	35,00%

2.3 Evolução do Resultado Relativo ao Equilíbrio Financeiro e Atuarial

A tabela abaixo apresenta a análise comparativa entre os resultados das três últimas avaliações atuariais e a evolução do grupo de ativos, aposentados e pensionistas.

VALORES DOS COMPROMISSOS (R\$)	2023	2022	2021	Variação - 2023/2022
Ativos Garantidores dos Compromissos do Plano de Benefícios	458.731.223,62	422.958.018,84	396.058.231,12	8,46%
Valor Atual dos Benefícios Futuros - Benefícios Concedidos	1.065.667.489,94	858.813.522,21	777.807.456,48	24,09%
Valor Atual das Contribuições Futuras - Benefícios Concedidos	17.150.893,09	12.543.716,19	6.855.072,22	36,73%
Reserva Matemática dos Benefícios Concedidos	1.048.516.596,85	858.813.522,21	770.952.384,26	22,09%
Valor Atual dos Benefícios Futuros - Benefícios a Conceder	1.387.938.122,94	962.819.183,80	882.660.003,70	44,15%
Valor Atual das Contribuições Futuras - Benefícios a Conceder	620.586.806,74	438.645.338,64	495.764.734,73	41,48%
Reserva Matemática dos Benefícios a Conceder	767.351.316,20	524.173.845,16	386.895.268,97	46,39%
Valor Atual da Compensação Financeira a Receber	171.752.392,90	146.734.113,78	122.210.405,07	17,05%
Valor Atual da Compensação Financeira a Pagar	6.100.724,36	6.632.883,27	0,00	-8,02%
Resultado Atuarial	1.191.485.020,89	819.928.118,02	639.579.017,04	45,32%
ÍNDICE DE COBERTURA DAS RESERVAS MATEMÁTICAS	25,26%	30,58%	34,21%	27,77%

Fonte: RGA 2023 pg 10

O resultado atuarial é determinado pela diferença entre as reservas e os ativos garantidores. O índice de cobertura reflete a capacidade dos ativos garantidores em cobrir o valor da reserva matemática.

Com base nos resultados da avaliação atuarial dos anos anteriores, é possível observar a evolução do RPPS em relação ao seu objetivo de acumular recursos para o pagamento dos benefícios sob sua gestão. Em 2022, o RPPS apresentou um índice de cobertura financeira de 30,58%, enquanto atualmente, esse índice é de 25,26%, representando uma diminuição de 5,32%.

Na Reserva Matemática dos Benefícios Concedidos, houve um aumento de 22,09% quando comparado com o resultado do ano anterior. Importante notar que o valor atual das contribuições dos inativos teve uma variação positiva de 36,73%, enquanto o valor atual dos benefícios apresentou uma variação de 24,09%. Esse resultado é positivo, indicando que a arrecadação foi superior ao aumento dos benefícios a pagar.

A Reserva Matemática dos Benefícios a Conceder também apresentou um aumento de 46,39%, sendo que esse acréscimo pode ser atribuído principalmente ao aumento das remunerações dos servidores ativos. Ademais, o valor atual dos benefícios futuros dos ativos teve uma variação positiva maior do que a variação das contribuições dos ativos. Entretanto, os ativos garantidores tiveram uma variação de apenas 8,46%, limitando a melhoria da solvência do RPPS, uma vez que o passivo cresceu de 2022 para 2023.

Resultado Atuarial 2023

Discriminação	Valores R\$
(-) Déficit	(1.191.485.020,89)
(+) Valor Atual do Plano de Amortização (vigente)	871.826.374,39
Resultado: Déficit Atuarial a Equacionar	(319.658.646,50)

Atualmente o Município possui o plano de equacionamento do Déficit Atuarial previsto na Lei no Decreto nº 2476, de 09 de agosto de 2022.

O montante correspondente ao valor presente dos aportes deste plano de amortização é de R\$ 871.826.374,39, porém, este valor é menor que o déficit atuarial encontrado na presente avaliação, portanto, há um déficit atuarial a equacionar no valor de R\$ 319.658.646,50.

Como tal Plano de Amortização, mesmo após a atualização dos valores pelo INPC, será insuficiente para integralizar o déficit atuarial apurado na Avaliação Atuarial de 2023, foi sugerido pela atuária, duas alternativas de amortização, uma preservando o prazo remanescente em lei, e a outra seria refinarciar o déficit iniciando a recontagem do prazo de amortização de 35 anos, conforme tabelas abaixo:

Plano de Amortização Sugerido – Prazo Remanescente

Ano	Aporte (R\$)	Base de Cálculo (R\$)	Saldo Inicial (R\$)	(-) Pagamento (R\$)	Juros (R\$)	Saldo Final (R\$)
2023	R\$ 43.790.464,44	197.981.167,91	1.191.485.020,89	43.790.464,44	58.263.617,52	1.205.958.173,98
2024	R\$ 50.806.917,21	203.227.668,86	1.205.958.173,98	50.806.917,21	58.971.354,71	1.214.122.611,47
2025	R\$ 56.325.564,56	208.613.202,08	1.214.122.611,47	56.325.564,56	59.370.595,70	1.217.167.642,61
2026	R\$ 64.242.435,58	214.141.451,94	1.217.167.642,61	64.242.435,58	59.519.497,72	1.212.444.704,75
2027	R\$ 72.539.346,14	219.816.200,41	1.212.444.704,75	72.539.346,14	59.288.546,06	1.199.193.904,68
2028	R\$ 81.230.878,70	225.641.329,72	1.199.193.904,68	81.230.878,70	58.640.581,94	1.176.603.607,91
2029	R\$ 90.332.121,74	231.620.824,96	1.176.603.607,91	90.332.121,74	57.535.916,43	1.143.807.402,61
2030	R\$ 101.047.480,15	237.758.776,82	1.143.807.402,61	101.047.480,15	55.932.181,99	1.098.692.104,44
2031	R\$ 111.047.019,91	244.059.384,41	1.098.692.104,44	111.047.019,91	53.726.043,91	1.041.371.128,44
2032	R\$ 121.505.574,68	250.526.958,10	1.041.371.128,44	121.505.574,68	50.923.048,18	970.788.601,95
2033	R\$ 132.440.450,08	257.165.922,49	970.788.601,95	132.440.450,08	47.471.562,64	885.819.714,50
2034	R\$ 143.869.546,59	263.980.819,43	885.819.714,50	143.869.546,59	43.316.584,04	785.266.751,95
2035	R\$ 155.811.378,91	270.976.311,15	785.266.751,95	155.811.378,91	38.399.544,17	667.854.917,21
2036	R\$ 168.285.095,95	278.157.183,39	667.854.917,21	168.285.095,95	32.658.105,45	532.227.926,71
2037	R\$ 181.310.501,46	285.528.348,75	532.227.926,71	181.310.501,46	26.025.945,62	376.943.370,87
2038	R\$ 195.494.264,95	293.094.849,99	376.943.370,87	195.494.264,95	18.432.530,84	199.881.636,76
2039	R\$ 209.700.718,87	300.861.863,52	199.881.636,76	209.700.718,87	9.774.212,04	-44.870,07

Plano de Amortização Sugerido – Refinanciar para 35 anos

Ano	Aporte (R\$)	Base de Cálculo (R\$)	Saldo Inicial (R\$)	(-) Pagamento (R\$)	Juros (R\$)	Saldo Final (R\$)
2023	R\$ 43.790.464,44	197.981.167,91	1.191.485.020,89	43.790.464,44	58.263.617,52	1.205.958.173,98
2024	R\$ 48.774.640,53	203.227.668,86	1.205.958.173,98	48.774.640,53	58.971.354,71	1.216.154.888,16
2025	R\$ 53.467.563,69	208.613.202,08	1.216.154.888,16	53.467.563,69	59.469.974,03	1.222.157.298,49
2026	R\$ 54.884.454,13	214.141.451,94	1.222.157.298,49	54.884.454,13	59.763.491,90	1.227.036.336,26
2027	R\$ 56.338.892,17	219.816.200,41	1.227.036.336,26	56.338.892,17	60.002.076,84	1.230.699.520,94
2028	R\$ 57.831.872,81	225.641.329,72	1.230.699.520,94	57.831.872,81	60.181.206,57	1.233.048.854,70
2029	R\$ 59.364.417,44	231.620.824,96	1.233.048.854,70	59.364.417,44	60.296.088,99	1.233.980.526,26
2030	R\$ 60.937.574,50	237.758.776,82	1.233.980.526,26	60.937.574,50	60.341.647,73	1.233.384.599,49
2031	R\$ 62.552.420,22	244.059.384,41	1.233.384.599,49	62.552.420,22	60.312.506,92	1.231.144.686,18
2032	R\$ 64.210.059,36	250.526.958,10	1.231.144.686,18	64.210.059,36	60.202.975,15	1.227.137.601,98
2033	R\$ 65.911.625,93	257.165.922,49	1.227.137.601,98	65.911.625,93	60.007.028,74	1.221.233.004,78
2034	R\$ 67.658.284,02	263.980.819,43	1.221.233.004,78	67.658.284,02	59.718.293,93	1.213.293.014,70
2035	R\$ 69.451.228,55	270.976.311,15	1.213.293.014,70	69.451.228,55	59.330.028,42	1.203.171.814,57
2036	R\$ 71.291.686,10	278.157.183,39	1.203.171.814,57	71.291.686,10	58.835.101,73	1.190.715.230,20
2037	R\$ 73.180.915,79	285.528.348,75	1.190.715.230,20	73.180.915,79	58.225.974,76	1.175.760.289,17
2038	R\$ 75.120.210,05	293.094.849,99	1.175.760.289,17	75.120.210,05	57.494.678,14	1.158.134.757,25
2039	R\$ 77.110.895,62	300.861.863,52	1.158.134.757,25	77.110.895,62	56.632.789,63	1.137.656.651,26
2040	R\$ 79.154.334,35	308.834.702,90	1.137.656.651,26	79.154.334,35	55.631.410,25	1.114.133.727,16
2041	R\$ 81.251.924,21	317.018.822,53	1.114.133.727,16	81.251.924,21	54.481.139,26	1.087.362.942,20
2042	R\$ 83.405.100,21	325.419.821,33	1.087.362.942,20	83.405.100,21	53.172.047,87	1.057.129.889,87
2043	R\$ 85.615.335,36	334.043.446,59	1.057.129.889,87	85.615.335,36	51.693.651,61	1.023.208.206,12
2044	R\$ 87.884.141,75	342.895.597,93	1.023.208.206,12	87.884.141,75	50.034.881,28	985.358.945,65
2045	R\$ 90.213.071,50	351.982.331,27	985.358.945,65	90.213.071,50	48.184.052,44	943.329.926,59
2046	R\$ 92.603.717,90	361.309.863,05	943.329.926,59	92.603.717,90	46.128.833,41	896.855.042,10
2047	R\$ 95.057.716,42	370.884.574,42	896.855.042,10	95.057.716,42	43.856.211,56	845.653.537,24
2048	R\$ 97.576.745,91	380.713.015,64	845.653.537,24	97.576.745,91	41.352.457,97	789.429.249,30
2049	R\$ 100.162.529,68	390.801.910,56	789.429.249,30	100.162.529,68	38.603.090,29	727.869.809,91
2050	R\$ 102.816.836,71	401.158.161,19	727.869.809,91	102.816.836,71	35.592.833,70	660.645.806,91
2051	R\$ 105.541.482,88	411.788.852,46	660.645.806,91	105.541.482,88	32.305.579,96	587.409.903,98
2052	R\$ 108.338.332,18	422.701.257,05	587.409.903,98	108.338.332,18	28.724.344,30	507.795.916,10
2053	R\$ 111.209.297,98	433.902.840,36	507.795.916,10	111.209.297,98	24.831.220,30	421.417.838,42
2054	R\$ 114.156.344,38	445.401.265,63	421.417.838,42	114.156.344,38	20.607.332,30	327.868.826,33
2055	R\$ 117.181.487,51	457.204.399,17	327.868.826,33	117.181.487,51	16.032.785,61	226.720.124,44
2056	R\$ 120.286.796,93	469.320.315,75	226.720.124,44	120.286.796,93	11.086.614,08	117.519.941,59
2057	R\$ 123.474.397,04	481.757.304,11	117.519.941,59	123.474.397,04	5.746.725,14	-207.730,31

Tendo ciência dos planos apresentados, os Conselhos de Administração e Fiscal deliberaram por encaminhar ao Executivo ofício solicitando providências para que seja por ele definido, dentre as alternativas apresentadas, o novo Plano de Amortização do Déficit Atuarial, para vigência a partir de 2023, mediante a remessa do respectivo Projeto de Lei à Câmara Municipal.

2.4 Plano de custeio

A avaliação atuarial demonstrou a manutenção das contribuições normais de servidores e do Governo Municipal, para a formação equilibrada das reservas para pagamento de benefícios, somando 35,00% sobre a remuneração de

contribuição dos servidores ativos, o que resulta em um valor de Reserva Matemática total de R\$ 1.815.867.913.

Com a aplicação deste modelo, o plano de custeio passa a ter a seguinte configuração para o grupo de participantes:

- contribuições mensais dos servidores ativos: 14,00%, incidentes sobre a remuneração de contribuição;
- contribuições mensais dos servidores aposentados e pensionistas: 14,00% incidentes sobre a parcela dos proventos que exceder o teto de benefício do RGPS;
- contribuições mensais dos servidores aposentados e pensionistas portadores de doença incapacitante: 14,00% incidente sobre a parcela de pensão que exceder o dobro do teto de benefício do RGPS;
- contribuições mensais do Município de 21,00% sobre a remuneração de contribuição dos servidores ativos, a título de Custo Normal; e
- aportes mensais do Município no valor de R\$ 43.790.464,44 (quarenta e três milhões e setecentos e noventa mil e quatrocentos e sessenta e quatro reais e quarenta e quatro centavos, para o ano de 2022, a título de Aportes para amortização do Déficit Atuarial, conforme tabelas acima, considerando que as parcelas futuras sejam atualizadas monetariamente, para que se mantenha seu valor real ao longo do tempo.

3. Gestão de Investimentos

O TOLEDOPREV adota as boas práticas de gestão de investimentos, com aprovação da Política Anual de Investimentos, respeitando as determinações da Resolução do Conselho Monetário Nacional – CMN.

3.1 Detalhamento por Tipo de Ativo

A seguir apresentamos descrição detalhada dos ativos da carteira de investimentos por tipo de ativo com posição em **30 de dezembro de 2022**.

RENDA FIXA

82,48%

Artigo 7º I, Alínea b (Fundos 100% Títulos Públicos)

Gestor	Admin.	Ativo	Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL 2023 TITULOS PUBLICOS RENDA FIXA	14.161.252,16	3,09	4.067.815.586,77	0,35
BB	BB	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC FI	22.561.914,24	4,92	6.757.838.619,84	0,33
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	23.549.017,49	5,13	16.549.368.546,86	0,14
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	32.525.309,69	7,09	3.466.339.701,42	0,94
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IRF M 1 TÍTULOS PÚBLICOS RF	25.993.966,03	5,67	6.557.713.378,25	0,40
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	31.706.847,99	6,91	7.960.289.495,76	0,40
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IMA B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	3.482.171,07	0,76	1.062.055.943,18	0,33

CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	23.442.876,44	5,11	6.893.208.496,34	0,34
BB	BB	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA FIC FI	0	0,00	0	
CAIXA DTVM	CEF	FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF	52.899.433,65	11,53	5.292.657.963,96	1,00
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL 2024 V TÍTULOS PÚBLICOS RF	9.523.929,60	2,08	183.403.899,97	5,19
ITAU	ITAU	ITAU INSTITUCIONAIS LEGEND RF LP FIC FI	37.168.839,76	8,10	808.810.484,26	4,60
Sub-total Artigo 7º I, Alínea b			277.015.558,12	60,39		

Artigo 7º III, Alínea a (Fundos Renda Fixa)

Gestor	Admin.	Ativo	Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	16.720.726,56	3,64	13.943.633.561,86	0,12
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI	63.201.853,14	13,78	6.034.941.409,44	1,05
CAIXA DTVM	CEF	FIC FI CAIXA BRASIL RF ATIVA LP	8.906.039,46	1,94	759.362.625,02	1,17
Sub-total Artigo 7º III, Alínea a			88.828.619,16	19,36		

Artigo 7º V, Alínea b (FI RF - Crédito Privado)

Gestor	Admin.	Ativo	Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
RIO BRAVO	BEM	RIO BRAVO CRÉDITO PRIVADO FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA	12.538.187,63	2,73	393.793.345,56	3,18
Sub-total Artigo 7º V, Alínea b			12.538.187,63	2,73		

Renda Fixa			378.382.364,91	82,48		
RENDA VARIÁVEL				5,67%		

Artigo 8º I (Fundos de Ações)

Gestor	Admin.	Ativo	Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
CAIXA DTVM	CEF	FIA CAIXA CONSTRUÇÃO CIVIL	876.109,32	0,19	161.016.769,90	0,54
BAHIA	BEM	BAHIA AM VALUATION FIC DE FIA	4.574.417,06	1,00	231.442.019,87	1,98
CAIXA DTVM	CEF	FIA CAIXA CONSUMO	852.691,88	0,19	140.704.242,61	0,61
CAIXA DTVM	CEF	FIC FIA CAIXA EXPERT VINCI VALOR DIVIDENDOS RPPS	4.197.723,04	0,92	902.168.515,36	0,47
CAIXA DTVM	CEF	FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO	1.329.320,96	0,29	569.834.602,44	0,23
ITAU	ITAU	ITAU ACOES DUNAMIS FIC	4.551.043,02	0,99	1.879.797.625,43	0,24
CAIXA DTVM	CEF	FIC FIA CAIXA MULTIGESTOR	7.310.217,40	1,59	638.491.745,31	1,14
ITAU	ITAU	ITAÚ AÇÕES MOMENTO 30 II FIC DE FI	2.323.256,93	0,51	227.381.609,67	1,02
Sub-total Artigo 8º I			26.014.779,61	5,67		
Renda Variável			26.014.779,61	5,67		

INVESTIMENTOS NO EXTERIOR 5,12%

Artigo 9º II (Fundos de Investimento no Exterior)

Gestor	Admin.	Ativo	Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
XP	BNP PARIBAS	AXA WF FRAMLINGTON DIGITAL ECONOMY ADVISORY FIC FIA IE	7.034.346,84	1,53	209.850.376,32	3,35
XP	BNP PARIBAS	MS GLOBAL OPPORTUNITIES ADVISORY FIC FIA INVESTIMENTO NO EXTERIOR	2.884.889,47	0,63	538.528.356,62	0,54
Sub-total Artigo 9º II			9.919.236,31	2,16		

Artigo 9º III (Fundos de Ações - BDR Nível I)

Gestor	Admin.	Ativo	Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
CAIXA DTVM	CEF	FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I	13.573.805,20	2,96	1.938.590.167,99	0,70

Sub-total Artigo 9º III			13.573.805,20	2,96		
Investimentos no Exterior			23.493.041,51	5,12		
INVESTIMENTOS ESTRUTURADOS				6,72%		
Artigo 10º I (Fundos Multimercados)						
Gestor	Admin.	Ativo	Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
RIO BRAVO	BEM	RIO BRAVO PROTEÇÃO BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO	10.051.636,00	2,19	206.688.562,79	4,86
RIO BRAVO	BEM	RIO BRAVO PROTEÇÃO II FI MULTIMERCADO	7.204.811,47	1,57	161.319.375,60	4,47
CAIXA DTVM	CEF	CAIXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	9.496.428,18	2,07	1.723.160.287,50	0,55
RIO BRAVO	BEM	RIO BRAVO PROTEÇÃO FI MULTIMERCADO	4.088.161,94	0,89	128.998.626,49	3,17
Sub-total Artigo 10º I			30.841.037,59	6,72		
Investimentos Estruturados			30.841.037,59	6,72		
Total			458.731.223,62	100		

3.2 Fluxo de Entradas e Saídas de Recursos Por Ativo

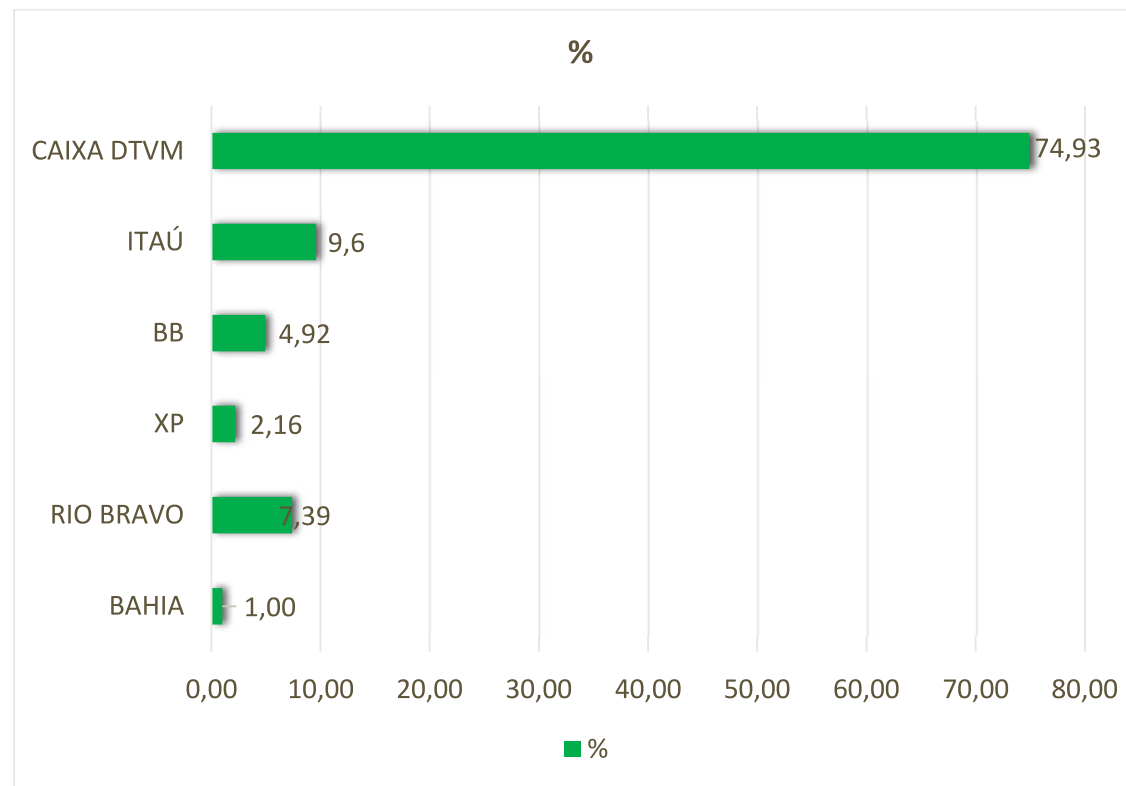
ENQUADRAMENTO	ATIVO	SALDO FINAL DEZ/21	APLICAÇÃO	RENTABILIDADE POSITIVA	RESGATE	AMORTIZAÇÃO	RENTABILIDADE E NEGATIVA	SALDO FINAL DEZ/22
---------------	-------	-----------------------	-----------	---------------------------	---------	-------------	-----------------------------	-----------------------

Artigo 7º I, Alínea b	FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	16.021.259,56	5.140.415,70	2.387.342,23			23.549.017,49
Artigo 7º I, Alínea b	FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	30.627.952,17		1.897.357,52			32.525.309,69
Artigo 7º I, Alínea b	FI CAIXA BRASIL IRF M 1 TÍTULOS PÚBLICOS RF	23.263.167,90		2.730.798,13			25.993.966,03
Artigo 7º I, Alínea b	FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	28.325.716,76	585.862,96	2.795.268,27			31.706.847,99
Artigo 7º I, Alínea b	FI CAIXA BRASIL IMA B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	6.437.782,67		227.076,52	3.182.688,12		3.482.171,07
Artigo 7º I, Alínea b	FI CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	35.641.880,63	359.108,51	3.035.827,78	15.593.940,48		23.442.876,44
Artigo 7º I, Alínea b	FI CAIXA BRASIL IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	12.063.454,04		32.492,63	12.095.946,67		0,00
Artigo 7º I, Alínea b	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA FIC FI	20.779.494,64		1.510.213,03	22.289.707,67		0,00
Artigo 7º I, Alínea b	FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF	53.605.224,14		5.408.856,97	6.114.647,46		52.899.433,65
Artigo 7º I, Alínea b	FI CAIXA BRASIL 2024 V TÍTULOS PÚBLICOS RF	9.244.116,00		805.332,24		525.518,64	9.523.929,60
Artigo 7º I, Alínea b	ITAU INSTITUCIONAIS LEGEND RF LP FIC FI	33.680.228,81		3.488.610,95			37.168.839,76
Artigo 7º I, Alínea b	FI CAIXA BRASIL 2023 TITULOS PUBLICOS RENDA FIXA		13.735.528,20	1.227.740,10		802.016,14	14.161.252,16
Artigo 7º I, Alínea b	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC FI		22.289.707,67	272.206,57			22.561.914,24
Artigo 7º III, Alínea a	FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	14.840.411,31		1.880.315,25			16.720.726,56
Artigo 7º III, Alínea a	FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI	18.568.758,86	110.359.662,88	3.799.577,34	69.526.145,94		63.201.853,14
Artigo 7º III, Alínea a	FIC FI CAIXA BRASIL RF ATIVA LP	11.827.159,61		1.057.029,97	3.978.150,12		8.906.039,46
Artigo 7º V, Alínea b	RIO BRAVO CRÉDITO PRIVADO FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA	5.095.061,79	6.166.897,78	1.276.228,06			12.538.187,63
Artigo 8º I	FIA CAIXA CONSTRUÇÃO CIVIL	978.900,66				102.791,34	876.109,32
Artigo 8º I	BAHIA AM VALUATION FIC DE FIA	4.463.383,78		111.033,28			4.574.417,06

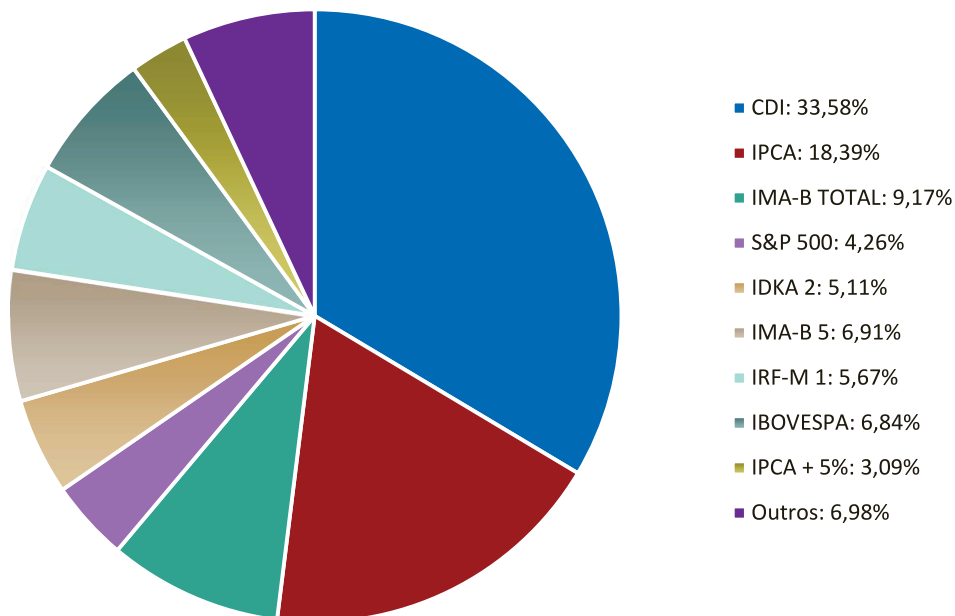
Artigo 8º I	FIA CAIXA CONSUMO	1.157.229,39					304.537,51	852.691,88
Artigo 8º I	FIC FIA CAIXA EXPERT VINCI VALOR DIVIDENDOS RPPS	3.869.125,17		328.597,87				4.197.723,04
Artigo 8º I	FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO	1.569.971,78					240.650,82	1.329.320,96
Artigo 8º I	ITAU ACOES DUNAMIS FIC	4.327.600,83		223.442,19				4.551.043,02
Artigo 8º I	FIC FIA CAIXA MULTIGESTOR	7.443.512,30					133.294,90	7.310.217,40
Artigo 8º I	ITAÚ AÇÕES MOMENTO 30 II FIC DE FI	2.527.934,47					204.677,54	2.323.256,93
Artigo 9º II	AXA WF FRAMLINGTON DIGITAL ECONOMY ADVISORY FIC FIA IE	10.956.828,93					3.922.482,09	7.034.346,84
Artigo 9º II	MS GLOBAL OPPORTUNITIES ADVISORY FIC FIA INVESTIMENTO NO EXTERIOR	5.270.461,17					2.385.571,70	2.884.889,47
Artigo 9º III	FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I	18.994.657,17					5.420.851,97	13.573.805,20
Artigo 10º I	FIC CAIXA ALOCACAO MACRO MULTIMERCADO LP	4.529.126,52		7.416,49	4.536.543,01			0,00
Artigo 10º I	CAIXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	36.646.486,72			22.907.219,10		4.242.839,44	9.496.428,18
Artigo 10º I	RIO BRAVO PROTEÇÃO FI MULTIMERCADO		4.000.000,00	88.161,94				4.088.161,94
Artigo 10º I	RIO BRAVO PROTEÇÃO II FI MULTIMERCADO		7.000.000,00	204.811,47				7.204.811,47
Artigo 10º I	RIO BRAVO PROTEÇÃO BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO		10.000.000,00	51.636,00				10.051.636,00
TOTAL		422.756.887,78	179.637.183,70	34.847.372,80	160.224.988,57	1.327.534,78	16.957.697,31	458.731.223,62

3.3 Alocação por Gestor

O valor aplicado em fundos de investimentos é de R\$ 458.731.223,62 (quatrocentos e cinquenta e oito milhões e setecentos e trinta e um mil duzentos e vinte três reais e sessenta e dois centavos), alocados nas seguintes instituições financeiras conforme percentuais a seguir:



3.4 Alocação por Estratégia



3.5 Disponibilidade Financeira

Quanto a distribuição por prazo para resgate dos recursos aplicados, temos a seguinte composição:

Período	Valor (R\$)	(%)	Valor Acumulado (R\$)	(%) Acum.
de 0 a 30 dias	412.089.384,41	89,83	412.089.384,41	89,83
de 31 a 365 dias	37.117.909,61	8,09	449.207.294,02	97,92
acima de 365 dias	9.523.929,60	2,08	458.731.223,62	100

3.6 Rentabilidades da carteira versus meta atuarial

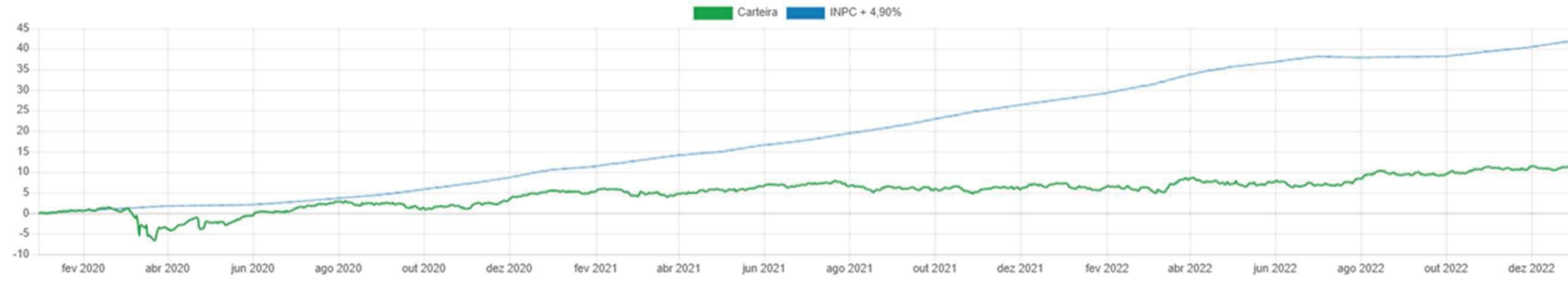
Ano	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Rent. Ano
2022	-0,8	-0,15	1,83	-1	0,47	-0,8	1,51	0,85	0,07	1,78	0,07	0,29	4,18
INPC + 4,90%	1,07	1,36	2,14	1,41	0,87	1,02	-0,2	0,13	0,08	0,85	0,76	1,11	11,1
p.p. indexador	-1,87	-1,51	-0,3	-2,4	-0,4	-1,82	1,71	0,73	-0,01	0,93	-0,69	-0,83	-6,92

Ano	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Rent. Ano
2022	-0,8	-0,15	1,83	-1	0,47	-0,8	1,51	0,85	0,07	1,78	0,07	0,29	4,18
INPC + 4,90%	1,07	1,36	2,14	1,41	0,87	1,02	-0,2	0,13	0,08	0,85	0,76	1,11	11,1
p.p. indexador	-1,87	-1,51	-0,3	-2,4	-0,4	-1,82	1,71	0,73	-0,01	0,93	-0,69	-0,83	-6,92

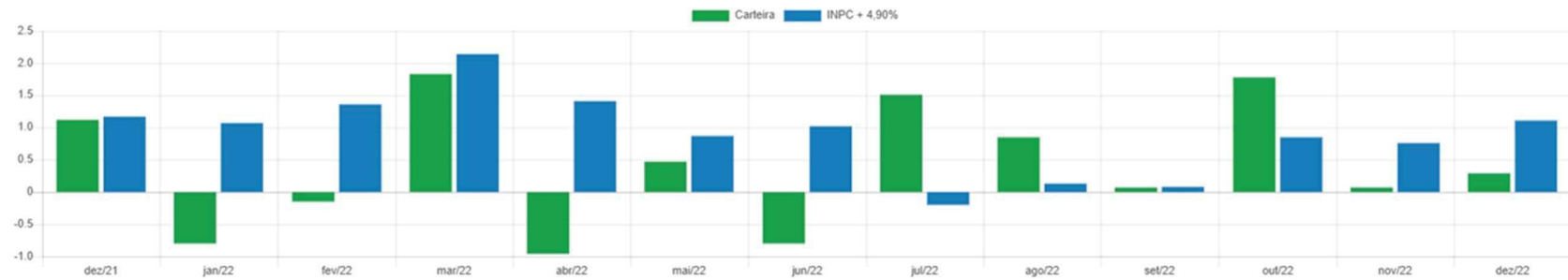
Desempenho dos investimentos face a meta atuarial desde fevereiro de 2020:

EVOLUÇÃO

Benchmark INPC + 4,90%



RENTABILIDADES MENSAIS - 12 ULTIMOS MESES



4. Atividades dos Órgãos Colegiados

4.1 Conjuntas dos Conselhos de Administração e Fiscal

REUNIÃO	DATA	PRINCIPAIS DECISÕES
1ª Ordinária	24/01/2022	1) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de dezembro/2021; 2) Apresentação e aprovação do relatório de fluxo de caixa demonstrando as receitas e despesas do mês de dezembro/2021; 3) Aprovar a adequação da Política de Investimentos 2022 conforme Resolução do CMN 4.963/2021; 4) Apresentação atualizada das ações do Plano de Ação Anual 2021; 5) Apresentação e aprovação do Plano de Ação Anual 2022; 6) Aprovar renovação da Filiação da APEPREV; 7) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referente aos meses de novembro e dezembro de 2021; 8) Assuntos Gerais. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes.
1ª Extraordinária	02/02/2022	1) Manifestação dos Conselhos sobre os Projetos de Lei que tratam da Reforma do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo. O conselho manifestou-se favorável ao envio da alteração da Lei Orgânica, com a possibilidade de inclusão de dispositivo para aporte anual mínimo do equacionamento atuarial do FAPES, sobre a receita corrente líquida anual e que oportunamente será enviado ao Legislativo o Projeto de Lei Complementar.
2ª Ordinária	21/02/2022	1) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de janeiro/2022; 2) Apresentação e aprovação do relatório de fluxo de caixa demonstrando as receitas e despesas do mês de janeiro/2022; 3) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referentes ao mês de janeiro/2022; 4) Assuntos Gerais. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes.
2ª Extraordinária	17/03/2022	1) Apreciar e aprovar o Resultado da Avaliação Atuarial; Os Conselhos de Administração e Fiscal deliberaram por encaminhar ao executivo, ofício solicitando providências para o equacionamento do déficit, e informações com relação a implementação da reforma previdenciária municipal.
3ª Ordinária	21/03/2022	1) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de fevereiro/2022; 2) Apresentação e aprovação do relatório de fluxo de caixa demonstrando as receitas e despesas do mês de fevereiro/2022; 3) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referentes ao mês de fevereiro/2022; 4) Assuntos Gerais. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes.
3ª Extraordinária	30/03/2022	1) Apreciar a Prestação de contas do ano de 2021 a ser remetida ao Tribunal de contas.

4ª Ordinária	25/04/2022	1) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de março/2022; 2) Apresentação e aprovação do relatório de fluxo de caixa demonstrando as receitas e despesas do mês de março/2022; 3) Análise e manifestação sobre o Parecer Técnico relativo às propostas de regras de transição apresentadas pelo Sindicato, para eventual proposição de reforma da legislação do RPPS; 4) Apreciar e Aprovar Minuta de proposição que estabelece o Plano de Amortização do Déficit Atuarial do FAPES; 5) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referente ao mês de março/2022; 6) Assuntos Gerais. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes. Em relação a Pauta 3: Considerando que de acordo com o Parecer as proposições de mudanças não cumprem o objetivo do equilíbrio financeiro e atuarial, causando, na prática, um aumento no déficit atuarial, os conselheiros manifestaram-se FAVORÁVEIS ao parecer atuarial.
5ª Ordinária	23/05/2022	1) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de abril/2022; 2) Apresentação e aprovação do relatório de fluxo de caixa demonstrando as receitas e despesas do mês de abril/2022; 3) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referentes ao mês de abril/2022; 4) Assuntos Gerais. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes.
6ª Ordinária	27/06/2022	1) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de maio/2022; 2) Apresentação e aprovação do relatório de fluxo de caixa demonstrando as receitas e despesas do mês de maio/2022; 3) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referentes ao mês de maio/2022; 4) Apresentação e aprovação do Relatório de Gestão Atuarial 2022; 5) Apresentação do Parecer das provisões atuariais atualizadas até 30/04/2022; 6) Assuntos Gerais. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes.
7ª Ordinária	25/07/2022	1) Apresentação e aprovação do Relatório de análises das hipóteses atuariais; 2) Apresentação do Parecer das provisões atuariais atualizadas até 31/05/2022; 3) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de junho/2022; 4) Apresentação e aprovação do relatório de fluxo de caixa demonstrando as receitas e despesas do mês de junho/2022; 5) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referentes ao mês de junho/2022; 6) Assuntos Gerais. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes.
4ª Extraordinária	29/07/2022	1) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de setembro/2021; 2) Apresentação e aprovação do relatório de movimentação demonstrando as receitas e despesas do mês de setembro/2021; 3) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referentes ao mês de setembro de 2021; 4) Apreciar e aprovar a renovação da Filiação a ABIPEM; 5) Assuntos Gerais: Informes; andamento da reforma da previdência; impacto na despesa do RPPS referente ao cumprimento de sentença judicial. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes.
8ª Ordinária	22/08/2022	1) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de julho/2022; 2) Apresentação e aprovação do relatório de fluxo de caixa demonstrando as receitas e despesas do mês de julho/2022; 3) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referentes ao mês de julho/2022; 4) Apresentação e Aprovação do Relatório de Governança Corporativa 2020; 5) Assuntos Gerais. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes.

5ª Extraordinária	26/08/2022	1) Apresentação de cenário econômico e avaliação da performance dos Fundos de Investimentos da carteira do TOLEDOPREV, sob Gestão da Caixa Asset.
6ª Extraordinária	06/09/2022	1) Apresentação e Aprovação do Edital de Credenciamento de Instituições Financeiras e Fundos de Investimentos do FAPES/TOLEDOPREV. O item foi APROVADO sem objeções por unanimidade dos presentes.
9ª Ordinária	26/09/2022	1) Apresentação de sugestão de nova Marca para o TOLEDOPREV; 2) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de agosto/2022; 3) Apresentação e aprovação do relatório de fluxo de caixa demonstrando as receitas e despesas do mês de agosto/2022; 4) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referentes ao mês de agosto/2022; 5) Apresentação do Parecer das provisões atuariais atualizadas até 31/07/2022; 6) Assuntos Gerais. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes.
10ª Ordinária	24/10/2022	1) Apresentação e aprovação de nova Marca para o TOLEDOPREV; 2) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de setembro/2022; 3) Apresentação e aprovação do relatório de fluxo de caixa demonstrando as receitas e despesas do mês de setembro/2022; 4) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referentes ao mês de setembro/2022; 5) Apresentação do Parecer das provisões atuariais atualizadas até 30/08/2022; 6) Assuntos Gerais. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes.
11ª Ordinária	21/11/2022	1) Apresentação e aprovação da Política de Investimentos 2023; 2) Apresentação de nova Marca para o TOLEDOPREV; 3) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de outubro/2022; 4) Apresentação e aprovação do relatório de fluxo de caixa demonstrando as receitas e despesas do mês de outubro/2022; 5) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referentes ao mês de outubro/2022; 6) Assuntos Gerais. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes.
12ª Ordinária	19/12/2022	1) Apresentação e Aprovação do Relatório de Governança Corporativa 2021; 2) Apresentação atualizada das ações do Plano de Ação Anual 2022; 3) Apresentação e aprovação do Plano de Ação Anual 2023; 4) Apresentação e aprovação do Relatório de Investimentos do mês de novembro/2022; 5) Apresentação e aprovação do relatório de fluxo de caixa demonstrando as receitas e despesas do mês de novembro/2022; 6) Aprovar renovação da Filiação a ABIPEM; 7) Conselho Fiscal: Apresentação e aprovação dos pareceres referente ao mês de novembro/2022; 8) Aprovação do Calendário de Reuniões para o exercício de 2023; 9) Assuntos Gerais. Todas as pautas de aprovação foram APROVADAS por unanimidade dos presentes.

4.2 Do Conselho Fiscal

REUNIÃO		DATA	PRINCIPAIS DECISÕES
Parecer 023/2021	nº	24/01/2022	Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise: A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 3922/2010; Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2021; Os investimentos estão aderentes a PI 2021; Neste mês a rentabilidade da carteira foi de 0,91% contra uma necessidade de meta no mês de 1,26% e anual de 14,71%. Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos referente ao mês de NOVEMBRO de 2021.
Parecer 024/2021	nº	24/01/2022	Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de NOVEMBRO de 2021. 1) Que o saldo bancário de R\$ 191.954,82 (cento e noventa e um mil novecentos e cinquenta e quatro reais e oitenta e dois centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros. 2) Que houve valorização de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 0,23% (vinte e três milésimos por cento); 3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 957.959,52 (novecentos e cinquenta e sete mil e novecentos e cinquenta e nove reais e cinquenta e dois centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo. Manifestação pela APROVAÇÃO das contas do mês NOVEMBRO/2021.
Parecer 025/2021	nº	24/01/2022	Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise: A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 3922/2010; Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2021; Os investimentos estão aderentes a PI 2021. Neste mês a rentabilidade da carteira foi de 1,12% contra uma necessidade de meta no mês de 1,22% e anual de 16,11%. Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos referente ao mês de DEZEMBRO de 2021.
Parecer 026/2021	nº	24/01/2022	Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de DEZEMBRO de 2021.

		<p>1) Que o saldo bancário de R\$ 200.131,06 (duzentos mil e cento e trinta e um reais e seis centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.</p> <p>2) Que houve valorização de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 3,48% (três inteiros e quarenta e oito milésimos por cento);</p> <p>3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 14.216.929,71 (quatorze milhões e duzentos e dezesseis mil e novecentos e vinte e nove reais e setenta e um centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO das contas do mês DEZEMBRO/2021.</p>
Parecer 001/2022	nº 21/02/2022	<p>Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise:</p> <p>A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021;</p> <p>Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2022;</p> <p>Os investimentos estão aderentes a PI 2022.</p> <p>Neste mês a rentabilidade da carteira foi negativa em 0,80% contra uma necessidade de meta no mês de 1,07%.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos JANEIRO de 2022.</p>
Parecer 002/2022	nº 21/02/2022	<p>Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de JANEIRO de 2022.</p> <p>1) Que o saldo bancário de R\$ 204.771,47 (duzentos e quatro mil e setecentos e setenta e um reais e quarenta e sete centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.</p> <p>2) Que houve redução de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 1,41% (um inteiro e quarenta e um milésimos por cento);</p> <p>3) Que houve um resultado negativo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 5.965.190,88 (cinco milhões e novecentos e sessenta e cinco mil e cento e noventa reais e oitenta e oito centavos), havendo desta forma, uma redução da reserva financeira do Fundo.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO das contas do mês JANEIRO/2022.</p>
Parecer 003/2022	nº 21/03/2022	<p>Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise:</p> <p>A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021;</p> <p>Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2022;</p> <p>Os investimentos estão aderentes a PI 2022.</p>

		<p>Neste mês a rentabilidade da carteira foi negativa em 0,15% contra uma necessidade de meta no mês de 1,36%. Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos FEVEREIRO de 2022.</p>
Parecer 004/2022	n° 21/03/2022	<p>Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de FEVEREIRO de 2022.</p> <p>1) Que o saldo bancário de R\$ 206.994,36 (duzentos e seis mil e novecentos e noventa e quatro reais e trinta e seis centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.</p> <p>2) Que houve aumento de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 0,24% (vinte quatro centésimos);</p> <p>3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 1.005.027,73 (um milhão e cinco mil e vinte e sete reais e setenta e três centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos FEVEREIRO de 2022.</p>
Parecer 005/2022	n° 25/04/2022	<p>Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise: A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021; Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2022; Os investimentos estão aderentes a PI 2022.</p> <p>Neste mês a rentabilidade da carteira foi de 1,83% contra uma necessidade de meta no mês de 2,14%. Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos MARÇO de 2022.</p>
Parecer 006/2022	n° 25/04/2022	<p>Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de MARÇO de 2022.</p> <p>1) Que o saldo bancário de R\$ 208.619,79 (duzentos e oito mil e seiscentos e dezenove reais e setenta e nove centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.</p> <p>2) Que houve aumento de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 2,13% (dois inteiros e treze centésimos);</p> <p>3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 8.898.046,02 (oito milhões e oitocentos e noventa e oito mil e quarenta e seis reais e dois centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO das contas do mês MARÇO/2022.</p>

Parecer 007/2022	nº	23/05/2022	<p>Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise: A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021; Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2022; Os investimentos estão aderentes a PI 2022. Neste mês a rentabilidade da carteira foi negativa em 0,96% contra uma necessidade de meta no mês de 1,41%. Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos ABRIL de 2022.</p>
Parecer 008/2022	nº	23/05/2022	<p>Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de ABRIL de 2022.</p> <p>1) Que o saldo bancário de R\$ 212.925,83 (duzentos e doze mil e novecentos e vinte e cinco reais e oitenta e três centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.</p> <p>2) Que houve uma redução de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 0,59% (cinquenta e nove centésimos);</p> <p>3) Que houve um resultado negativo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 2.540.325,15 (dois milhões e quinhentos e quarenta mil e trezentos e vinte e cinco reais e quinze centavos), havendo desta forma, uma redução da reserva financeira do Fundo.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO das contas do mês ABRIL de 2022.</p>
Parecer 009/2022	nº	27/06/2022	<p>Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise: A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021; Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2022; Os investimentos estão aderentes a PI 2022. Neste mês a rentabilidade da carteira foi de 0,47% contra uma necessidade de meta no mês de 0,87%. Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos MAIO de 2022.</p>
Parecer 010/2022	nº	27/06/2022	<p>Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de MAIO de 2022.</p> <p>1) Que o saldo bancário de R\$ 224.896,52 (duzentos e vinte e quatro mil e oitocentos e noventa e seis reais e cinquenta e dois centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.</p> <p>2) Que houve um aumento de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 0,85% (oitenta e cinco centésimos);</p>

		<p>3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 3.608.406,73 (três milhões e seiscentos e oito mil e quatrocentos e seis reais e setenta e três centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO das contas do mês MAIO de 2022.</p>
Parecer 011/2022	nº 25/07/2022	<p>Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise:</p> <p>A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021;</p> <p>Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2022;</p> <p>Os investimentos estão aderentes a PI 2022.</p> <p>Neste mês a rentabilidade da carteira foi negativa em -0,80% contra uma necessidade de meta no mês de 1,02%.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos JUNHO de 2022.</p>
Parecer 012/2022	nº 25/07/2022	<p>Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de JUNHO de 2022.</p> <p>1) Que o saldo bancário de R\$ 228.777,32 (duzentos e vinte e oito mil e setecentos e setenta e sete reais e trinta e dois centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.</p> <p>2) Que houve uma redução de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 1,07% (um inteiro e sete centésimos);</p> <p>3) Que houve um resultado negativo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 4.596.216,34 (quatro milhões e quinhentos e noventa e seis mil e duzentos e dezesseis reais e trinta e quatro centavos), havendo desta forma, uma redução da reserva financeira do Fundo.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO das contas do mês JUNHO de 2022.</p>
Parecer 013/2022	nº 22/08/2022	<p>Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise:</p> <p>A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021;</p> <p>Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2022;</p> <p>Os investimentos estão aderentes a PI 2022.</p> <p>Neste mês a rentabilidade da carteira foi positiva em 1,51% contra uma necessidade de meta no mês negativa de -0,20%.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos JULHO de 2022.</p>
Parecer 014/2022	nº 22/08/2022	<p>Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de JULHO de 2022.</p>

		<p>Que o saldo bancário de R\$ 226.938,84 (duzentos e vinte e seis mil e novecentos e trinta e oito reais e oitenta e quatro centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.</p> <p>2) Que houve um aumento de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 1,85% (um inteiro e oitenta e cinco centésimos);</p> <p>3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 7.829.797,84 (sete milhões e oitocentos e vinte e nove mil e setecentos e noventa e sete reais e oitenta e quatro centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO das contas do mês JULHO de 2022.</p>
Parecer 015/2022	nº 26/09/2022	<p>Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise:</p> <p>A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021;</p> <p>Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2022;</p> <p>Os investimentos estão aderentes a PI 2022.</p> <p>Neste mês a rentabilidade da carteira foi positiva em 0,85% contra uma necessidade de meta no mês de 0,13%.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos AGOSTO de 2022.</p>
Parecer 016/2022	nº 26/09/2022	<p>Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de AGOSTO de 2022.</p> <p>1) Que o saldo bancário de R\$ 235.413,54 (duzentos e trinta e cinco mil quatrocentos e treze reais e cinquenta e quatro centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.</p> <p>2) Que houve um aumento de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 1,21% (um inteiro e vinte um centésimo);</p> <p>3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 5.202.433,62 (cinco milhões e duzentos e dois mil e quatrocentos e trinta e três reais e sessenta e dois centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO das contas do mês AGOSTO de 2022.</p>
Parecer 017/2022	nº 24/10/2022	<p>Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise:</p> <p>A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021;</p> <p>Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2022;</p> <p>Os investimentos estão aderentes a PI 2022.</p>

		<p>Neste mês a rentabilidade da carteira foi positiva em 0,07% contra uma necessidade de meta no mês de 0,08%. Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos SETEMBRO de 2022.</p>
Parecer 018/2022	nº 24/10/2022	<p>Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de SETEMBRO de 2022.</p> <p>1) Que o saldo bancário de R\$ 237.656,41 (duzentos e trinta e sete mil e seiscentos e cinquenta e seis reais e quarenta e um centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.</p> <p>2) Que houve um aumento de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 0,43% (quarenta e três centésimo);</p> <p>3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 1.882.408,00 (um milhão e oitocentos e oitenta e dois mil e quatrocentos e oito reais), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO das contas do mês SETEMBRO de 2022.</p>
Parecer 019/2022	nº 21/11/2022	<p>Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise: A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021; Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2022; Os investimentos estão aderentes a PI 2022.</p> <p>Neste mês a rentabilidade da carteira foi positiva em 1,78% contra uma necessidade de meta no mês de 0,85%. Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos OUTUBRO de 2022.</p>
Parecer 020/2022	nº 21/11/2022	<p>Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de OUTUBRO de 2022.</p> <p>Que o saldo bancário de R\$ 240.305,42 (duzentos e quarenta mil e trezentos e cinco reais e quarenta e dois centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.</p> <p>2) Que houve um aumento de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 2,13% (dois inteiros e treze centésimo);</p> <p>3) Que houve um resultado positivo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 9.345.358,96 (nove milhões e trezentos e quarenta e cinco mil e trezentos e cinquenta e oito reais e noventa e seis centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO das contas do mês OUTUBRO de 2022.</p>
Parecer 021/2022	nº 19/12/2022	<p>Acompanhamento da Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV, da análise: A carteira se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021;</p>

		<p>Está sendo utilizado o VAR (VALUE AT Risk) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2022;</p> <p>Os investimentos estão aderentes a PI 2022.</p> <p>Neste mês a rentabilidade da carteira foi positiva em 0,07% contra uma necessidade de meta no mês de 0,76%.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO do Relatório de Acompanhamento da Carteira de Investimentos emitido pelo Comitê de Investimentos NOVEMBRO de 2022.</p>
Parecer 022/2022	nº 19/12/2022	<p>Análise das Demonstrações Contábeis do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Toledo - FAPES/TOLEDOPREV, referente ao mês de NOVEMBRO de 2022.</p> <p>1) Que o saldo bancário de R\$ 258.032,81 (duzentos e cinquenta e oito mil e trinta e dois reais e oitenta e um centavos) da conta nº 493-2, não são recursos financeiros do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES, por tratar-se de valor de descontos em folha de pagamento de inativos e/ou pensionistas que são devidos a terceiros.</p> <p>2) Que houve uma redução de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 0,48 (quarenta e oito centésimo);</p> <p>3) Que houve um resultado negativo entre as Receitas e Despesas Orçamentárias no valor de R\$ 2.176.931,21 (nove milhões e cento e setenta e seis mil e novecentos e trinta e um reais e vinte e um centavos), havendo desta forma, uma redução da reserva financeira do Fundo.</p> <p>Manifestação pela APROVAÇÃO das contas do mês NOVEMBRO de 2022.</p>
Parecer 023/2022	nº 19/12/2022	<p>Após examinarem o Relatório de Governança Corporativa Anual, referente ao exercício de 2021, e opinaram FAVORAVELMENTE pela aprovação.</p>
Parecer 023/2022	nº 19/12/2022	<p>Após Examinarem o Plano de Ação Anual – 2023, e opinaram FAVORAVELMENTE pela aprovação.</p>

4.3 Do Comitê de Investimentos

REUNIÃO	DATA	PRINCIPAIS DECISÕES
1ª Extraordinária	06/01/2022	<p>1) Analisar a manutenção de recursos investidos em Fundos de Renda Variável; a decisão do Comitê de Investimentos foi pela manutenção dos recursos investidos nestes fundos, e monitoramento da performance dos Fundos analisados. 2) Credenciamento da Instituição Gestor de Fundos de Investimentos, CAIXA Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. – CAIXA DTVM; o Comitê de Investimentos APROVOU sem objeções o credenciamento em análise. 3) Convalidar o</p>

		Credenciamento de Fundos de Investimentos da Instituição administradora Caixa Econômica Federal e Gestor CAIXA DTVM; foi APROVADO por unanimidade pelo Comitê de Investimentos.
2ª Extraordinária	10/01/2022	1) Credenciamento de Fundos; a decisão foi por aguardar o fechamento da operação estruturada da Rio Bravo Investimentos no próximo dia 14/01/2022 que deverá abrir o período de investimentos no dia 17/01/2022, para então tomar a decisão quanto a alocação de recursos da carteira do TOLEDOPREV. 2) Proposta de realocação de recursos no segmento Multimercado; o Comitê de Investimentos APROVOU o Resgate total dos recursos investidos no Fundo FIC Caixa Alocação Macro Multimercado LP, nas contas correntes 708-7 e 496-7, que possui Resgate com conversão de cotas D1 e crédito D3, enquanto analisa a melhor opção para investimentos dos recursos que serão disponibilizados com o resgate deste Fundo. 3) Aplicação de recursos proveniente da compensação previdenciária; foi APROVADO aplicar no Fundo de Investimento FI CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP.
1ª Ordinária	14/01/2022	1) Apresentação da carteira de investimentos com posição em 31 de dezembro de 2021; 2) Análise do cenário macroeconômico; 3) Evolução do orçamento e fluxo de caixa; 4) Performance dos investimentos; 5) Acompanhamento do Relatório de Risco; 6) Aprovar adequação da Política de Investimentos a Resolução do CMN 4.963/2021; foi APROVADA por unanimidade dos membros do Comitê de Investimentos as adequações a Política de Investimentos 2022, que deverá ser submetida a aprovação do Conselho de Administração. 7) Aprovar o Plano de Ação Mensal de Gestão dos Recursos Financeiros e Cronograma para 2022; foi APROVADO por unanimidade dos membros do CI. 8) Aprovar proposta de realocação de recursos proveniente de Resgate do Fundo Caixa FIC Alocação Macro Multimercado; 9) Emissão de parecer referente a Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV do mês de dezembro/2021.
3ª Extraordinária	19/01/2022	1) Credenciamento: Analisar os Fundo Rio Bravo Proteção FI Multimercado CNPJ 42.813.674/0001-55 e Caixa FIC Capital Protegido Bolsa de Valores IV Multimercado CNPJ 44.683.343/0001-73; APROVADO por unanimidade dos membros do Comitê de Investimentos o credenciamento do Fundo Rio Bravo Proteção FI Multimercado CNPJ 42.813.674/0001-55. 2) Aprovar proposta de Alocação.
2ª Ordinária	27/01/2022	1) Apresentação e aprovação de movimentações de recursos.
3ª Ordinária	15/02/2022	1) Apresentação da carteira de investimentos com posição em 31 de janeiro de 2022; 2) Análise do cenário macroeconômico; 3) Evolução do orçamento e fluxo de caixa; 4) Performance dos investimentos; 5) Acompanhamento do Relatório de Risco; 6) Credenciamento do Fundo Caixa Brasil 2023 TP; 7) Analisar viabilidade de desinvestimento e realocação dos recursos investidos no Fundo Caixa Brasil IRF-M TP RF; APROVADO desinvestimento total na conta 708-7 e realocação para o Fundo Caixa Brasil 2023 TP RF. 8) Aprovar propostas de aplicação de recursos; 9) Emissão de parecer referente a Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV do mês de janeiro/2022.
4ª Ordinária	23/02/2022	1) Apresentação e aprovação de movimentações de recursos.
5ª Ordinária	15/03/2022	1) Apresentação do Banco Santander; 2) Apresentação da carteira de investimentos com posição em 25 de fevereiro de 2022; 3) Análise do cenário macroeconômico; 4) Evolução do orçamento e fluxo de caixa; 5) Performance dos investimentos; 6) Acompanhamento do Relatório de Risco; 7) Aprovar propostas de aplicação de recursos; 8) Emissão de parecer referente a Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV do mês de fevereiro/2022.

6ª Ordinária	28/03/2022	1) Apresentação e aprovação de movimentações de recursos.
7ª Ordinária	14/04/2022	1) Apresentação da carteira de investimentos com posição em 31 de março de 2022; 2) Análise do cenário macroeconômico; 3) Evolução do orçamento e fluxo de caixa; 4) Performance dos investimentos; 5) Acompanhamento do Relatório de Risco; 6) Aprovar propostas de aplicação de recursos; 7) Atualização do credenciamento da Instituição Administradora e Gestora de Fundos de Investimentos BB DTVM e distribuidor BANCO DO BRASIL S/A; 8) Emissão de parecer referente a Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV do mês de Março/2022.
8ª Ordinária	26/04/2022	1) Apresentação e aprovação de movimentações de recursos.
4ª Extraordinária	09/05/2022	1) Credenciamento: Analisar o Fundo Rio Bravo Proteção FI Multimercado CNPJ 44.602.982/0001-67; 2) Aprovar proposta de Alocação.
9ª Ordinária	12/05/2022	1) Apresentação da carteira de investimentos com posição em 29 de abril de 2022; 2) Análise do cenário macroeconômico; 3) Evolução do orçamento e fluxo de caixa; 4) Performance dos investimentos; 5) Acompanhamento do Relatório de Risco; 6) Aprovar propostas de aplicação de recursos; 7) Atualização de credenciamentos; 8) Aprovar proposta de alocação de recursos; 8) Emissão de parecer referente a Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV do mês de Abril/2022.
10ª Ordinária	26/05/2022	1) Apresentação e aprovação de movimentações de recursos.
11ª Ordinária	15/06/2022	1) Apresentação da carteira de investimentos com posição em 31 de maio de 2022; 2) Análise do cenário macroeconômico; 3) Evolução do orçamento e fluxo de caixa; 4) Performance dos investimentos; 5) Acompanhamento do Relatório de Risco; 6) Aprovar propostas de aplicação de recursos; 7) Emissão de parecer referente a Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV do mês de maio/2022.
12ª Ordinária	27/06/2022	1) Apresentação e aprovação de movimentações de recursos.
13ª Ordinária	15/07/2022	1) Apresentação da carteira de investimentos com posição em 30 de junho de 2022; 2) Análise do cenário macroeconômico; 3) Evolução do orçamento e fluxo de caixa; 4) Performance dos investimentos; 5) Acompanhamento do Relatório de Risco; 6) Aprovar propostas de aplicação de recursos; 7) Emissão de parecer referente a Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV do mês de junho/2022.
5ª Extraordinária	19/07/2022	1) Apresentação da Instituição Dolar Bills Agentes Autônomos de Investimentos e produtos de investimentos distribuídos pela Instituição;
6ª Extraordinária	22/07/2022	1) Atualização do Credenciamento do FUNDO BAHIA AM VALUATION FIC DE FIA CNPJ 09.635.172/0001-06 e das Instituições Gestor BAHIA AM RENDA VARIÁVEL LTDA, CNPJ 13.143.849/0001-66 e Administrador Fiduciário BEM DTVM LTDA CNPJ 00.066.670/0001-00 do Fundo; 2) Credenciamento do Gestor ITAÚ UNIBANCO ASSET MANAGEMENT LTDA CNPJ 40.430.971/0001-96. A
14ª Ordinária	27/07/2022	1) Apresentação e aprovação de movimentações de recursos.
7ª Extraordinária	02/08/2022	1) Aprovar a atualização do credenciamento de Fundos de Investimentos da Instituição administradora Caixa Econômica Federal e gestora Caixa DTVM.
15ª Ordinária	12/08/2022	1) Apresentação da carteira de investimentos com posição em 29 de julho de 2022; 2) Análise do cenário macroeconômico; 3) Evolução do orçamento e fluxo de caixa; 4) Performance dos investimentos; 5) Acompanhamento do Relatório de Risco; 6)

		Aprovar propostas de aplicação e regaste de recursos; 7) Emissão de parecer referente a Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV do mês de julho/2022.
8ª Extraordinária	15/08/2022	1) Atualização de Fundos Internacionais;
16ª Ordinária	29/08/2022	1) Apresentação e aprovação de movimentações de recursos; 2) Aprovação do novo Edital de Credenciamento de Instituições Financeiras e Fundos de Investimentos;
9ª Extraordinária	01/09/2022	1) Credenciamento: Analisar o Fundo Rio Bravo Proteção Bolsa Americana FIM CNPJ 44.602.881/0001-96; 2) Aprovar proposta de Alocação.
17ª Ordinária	15/09/2022	1) Apresentação da carteira de investimentos com posição em 31 de agosto de 2022; 2) Análise do cenário macroeconômico; 3) Evolução do orçamento e fluxo de caixa; 4) Performance dos investimentos; 5) Acompanhamento do Relatório de Risco; 6) Aprovar propostas de aplicação e regaste de recursos; 7) Emissão de parecer referente a Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV do mês de agosto/2022.
18ª Ordinária	27/09/2022	1) Credenciamento e Atualização de Credenciamento de Fundos de Investimento do Administrador e Gestor BB DTVM S.A; 2) Aprovar proposta de realocação de recursos; 3) Apresentação e aprovação movimentações de recursos.
19ª Ordinária	14/10/2022	1) Apresentação da carteira de investimentos com posição em 30 de setembro de 2022; 2) Análise do cenário macroeconômico; 3) Evolução do orçamento e fluxo de caixa; 4) Performance dos investimentos; 5) Acompanhamento do Relatório de Risco; 6) Aprovar propostas de aplicação e regaste de recursos; 7) Emissão de parecer referente a Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV do mês de setembro/2022; 8) Informes:
20ª Ordinária	26/10/2022	1) Credenciamento da Instituição GRID AGENTE AUTONOMO DE INVESTIMENTOS LTDA, CNPJ 17.203.539/0001-40 na qualidade de Distribuidor de Fundos de Investimento; 2) Apresentação e aprovação de movimentações de recursos.
21ª Ordinária	16/11/2022	1) Elaboração e Aprovação da Política Anual de Investimentos para 2023; 2) Apresentação da carteira de investimentos com posição em 31 de outubro de 2022; 3) Análise do cenário macroeconômico; 4) Evolução do orçamento e fluxo de caixa; 5) Performance dos investimentos; 6) Acompanhamento do Relatório de Risco; 7) Aprovar propostas de aplicação e regaste de recursos; 8) Emissão de parecer referente a Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV do mês de Outubro/2022; 9) Informes:
22ª Ordinária	28/11/2022	1) Elaboração e Aprovação da Política Anual de Investimentos para 2023;
23ª Ordinária	13/12/2022	1) Apresentação e aprovação de movimentações de recursos.
		1) Apresentação da carteira de investimentos com posição em 30 de novembro de 2022; 2) Análise do cenário macroeconômico; 3) Evolução do orçamento e fluxo de caixa; 4) Performance dos investimentos; 5) Acompanhamento do Relatório de Risco; 6) Aprovar propostas de aplicação e regaste de recursos; 7) Aprovar calendário de Reuniões do Comitê de Investimentos para 2023; 8) Aprovar o Plano de Ação Mensal de Gestão dos Recursos Financeiros e Cronograma para 2023; 9) Emissão de parecer referente a Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV do mês de Novembro/2022.
24ª Ordinária	20/12/2022	1) Análise e aprovação de Credenciamento de Fundo de Investimento; 2) Apresentação e aprovação de movimentações de recursos.
10ª Extraordinária	29/12/2022	1) Apresentação e aprovação de movimentações e realocação de recursos.

4.4 Composição do Conselho de Administração Mandato 2021/2023 e 2021/2025

TIPO	VAGA	NOME	INÍCIO	ATO LEGAL	FIM	CERTIFICAÇÃO
Titular Representante do Executivo Municipal	1	Jaldir Anholetto	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2023	CPA-10 ANBIMA (v. 06/03/2023)
Suplente Representante do Executivo Municipal	1	Desirée Nicole dos Reis Giordani	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2023	
Titular Representante do Executivo Municipal	2	Maicon José Ferronato	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2025	
Suplente Representante do Executivo Municipal	2	Isiane Irene Barzotto	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2025	
Titular Representante do Executivo Municipal	3	Wilmar da Silva	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2025	CPA-10 ANBIMA (v. 16/02/2025)
Suplente Representante do Executivo Municipal	3	Ieda Rosa Greselle	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2025	
Titular Representante dos Segurados em Atividade	1	Caroline Recalcatti	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2023	
Suplente Representante dos Segurados em Atividade	1	Ivan Júnior Peron	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2023	
Titular Representante dos Segurados em Atividade	2	Erica Regina Luna Pereira Macedo	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2025	
Suplente Representante dos Segurados em Atividade	2	Sandra Lagni	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2025	
Titular Representante dos Segurados Aposentados	1	Juarez Polachini	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2023	
Suplente Representante dos Segurados Aposentados	1	Sirlei Theves Galvão	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2023	

4.5 Composição do Conselho Fiscal

Mandato 2021/2023 e 2021/2025

TIPO			VAGA	NOME	INÍCIO	ATO LEGAL	FIM	CERTIFICAÇÃO
Titular	Representante	do	1	Valdecir Neumann	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2023	CPA-20 ANBIMA (v. 23/03/2025)
Suplente	Representante	do	1	Nélvio José Hübner	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2023	
Titular	Representante	do	2	Francieli Aparecida Kunrath Paes	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2025	CPA-10 ANBIMA (v. 05/10/2024)
Suplente	Representante	do	2	Renato Augusto Eidt	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2025	
Titular	Representante	dos	1	Leandro Marcelo Ludvig	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2023	CPA-10 ANBIMA (v. 01/11/2024)
Suplente	Representante	dos	1	Maura Regina Teixeira	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2023	
Titular	Representante	dos	1	Marines Bettega	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2023	CPA-10 ANBIMA (v. 11/04/2024)
Suplente	Representante	dos	1	Gerte Cecília Filipetto	20/12/2021	PMT: Portaria n° 617 de 16/12/2021	19/12/2023	CPA-10 ANBIMA (v. 25/03/2025)

4.6 Composição do Comitê de Investimento

Mandato 2021/2023 e 2021/2025

TIPO	NOME	INÍCIO	ATO LEGAL	FIM	CERTIFICAÇÃO
Diretora-Executiva e Gestora de Recursos do TOLEDOPREV	Roseli Fabris Dalla Costa	29/12/2021	PMT: Portaria n° 634 de 27/12/2021	19/12/2023	CPA-10/CPA-20 ANBIMA (v.12/10/2025); CGRPPS-3948 (v.04/11/2023) CP RPPS CGINV III TOTUM (v. 08/11/2026) CP RPPS DIRIG III (v.21/11/2026)
Presidente do Conselho de Administração	Jaldir Anholetto	29/12/2021	PMT: Portaria n° 634 de 27/12/2021	19/12/2023	CPA-10 ANBIMA (v. 06/03/2023)
Presidente do Conselho Fiscal	Leandro Marcelo Ludvig	29/12/2021	PMT: Portaria n° 634 de 27/12/2021	19/12/2023	CPA-10 ANBIMA (v. 01/11/2024)
Servidor Responsável pela contabilidade do TOLEDOPREV	Wilmar da Silva	29/12/2021	PMT: Portaria n° 634 de 27/12/2021		CPA-10 ANBIMA (v. 16/02/2025)

5. Atividades Institucionais

5.1 Gestão de Pessoal

Servidores do ente com dedicação exclusiva ao RPPS

Setores	Servidor	Nº de servidores	Servidor do ente responsável por atividades do RPPS
Diretoria Executiva	Comissionado	01	Diretora Executiva - dedicação exclusiva
Concessão de Benefícios COMPREV	Efetivo	01	Analista em Adm. e Planej. – dedicação exclusiva

Servidores do ente com colaboração nas atividades do RPPS

Principais Setores	Nº de Servidores	
Folha de pagamento	02 Servidores Efetivos	1 Analista em Adm. e Planej. e 1 Assistente em Administração.
Tesouraria	02 Servidor Efetivo	1 Diretor de Tesouraria e 1 Assistente em Administração
Contabilidade	03 Servidores Efetivos	1 Contador Designado e 2 Assist. em Administração
Assessoria Jurídica	01 Servidor Efetivo	Advogado
Legislação	01 Servidor Efetivo	Analista em Adm. E Planej.

Nos demais setores sempre que o RPPS demandar atividades ou processos, os servidores daquele setor estarão aptos para desenvolver as atividades indispensáveis a administração do RPPS.

Treinamentos/ Capacitação de servidores/ membros do conselho:

1. WORKSHOP RPPS 2022 O que fazer? período 17 e 18 de janeiro de 2022, na cidade de Curitiba PR, cumprindo carga horária de 12 horas. Realizado pela Associação Paranaense das Entidades Previdenciárias do Estado e dos Municípios – APEPREV. **Participação da Diretora Executiva, 3 membros do Comitê de investimentos, e 3 Conselheiros sendo 2 do Conselho de Administração e 1 do Conselho Fiscal.**

Conteúdo Programático:

- ✓ Perspectivas para 2022 RPPS, Pró-Gestão e Certificação;
- ✓ Novo COMPREV - Contratação DATAPREV;
- ✓ SIG RPPS;
- ✓ Política de Investimentos Res. 4963/2021;
- ✓ Alternativas para meta em 2022: Títulos Públicos, Crédito Privado e Exterior;
- ✓ Investimento no Exterior;
- ✓ Renda Variável Especializada;
- ✓ Mercado Financeiro;
- ✓ Os últimos 20 anos do mercado acionário;
- ✓ Retrospecto das últimas eleições e o comportamento do Ibovespa;
- ✓ Previdência Complementar.

2. 4º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS e do 11º Congresso Estadual da ASSIMPASC, período 09, 10 e 11 de março 2022, na cidade de Florianópolis SC, cumprindo carga horária de 16 horas. Realizado pela Associação Brasileira de Instituições de Previdência Estaduais e Municipais ABIPEM. **Participação Diretora Executiva, de 4 Membros do Comitê de Investimentos e 5 Conselheiros, sendo 2 do Conselho de Administração e 3 do Conselho Fiscal.**

Conteúdo Programático:

CENÁRIO 2022 E OS INVESTIMENTOS DOS RPPS;

- ✓ Investimentos no exterior - novidades no mercado;
- ✓ Compra de títulos públicos - processo de compra e custódia;
- ✓ Política de investimentos e sua execução;
- ✓ Fundos de renda variável;
- ✓ Fundos em participação e fundos imobiliários;
- ✓ Meta atuarial x impacto nos investimentos;
- ✓ Fundos multimercado;
- ✓ Fundos de crédito e FIDC;
- ✓ A 4963 e os novos DAIR e DPIN;
- ✓ Fundos de renda fixa;

- ✓ Títulos de crédito privado e sua forma de aquisição;
- ✓ ALM e os limites para aquisição de ativos de longo prazo;
- ✓ Empréstimo consignado;
- ✓ ETFs de renda fixa e variável;
- ✓ O registro contábil das variações dos investimentos e as repercussões orçamentárias e financeiras no RPPS;
- ✓ Certificação Profissional dos RPPS.

3. 19º Congresso Previdenciário da APEPREV – Edição 20 anos, período 11, 12 e 13 de abril de 2023, na cidade de Maringá PR, cumprindo carga horária de 16 horas. Realizado pela Associação Paranaense das Entidades Previdenciárias do Estado e dos Municípios – APEPREV. **Participação da Diretora Executiva, Servidora responsável pela concessão de benefícios e COMPREV, 3 membros do comitê de investimentos, 3 Conselheiros, sendo 2 do Conselho de Administração e 1 do Conselho Fiscal.**

Conteúdo Programático:

- ✓ Novo COMPREV
- ✓ Longevidade
- ✓ Seleção de Ativos e Construção de Carteiras – Estudos de ALM/Solvência como ferramenta
- ✓ Renda Variável: Estratégias Sistemáticas baseadas em fatores de risco
- ✓ Investimentos no Exterior
- ✓ Como se aposentar com Renda Extra
- ✓ Oportunidade em renda fixa
- ✓ Os últimos 20 anos no Mercado Acionário Brasileiro
- ✓ Investimento no RPPS: Como definir alocação tática e alocação estratégica
- ✓ Pesquisas Eleitorais: O que são e como afetam o mercado financeiro
- ✓ Diversificação de Portifólio para RPPS
- ✓ Carteiras de Investimentos em RPPS
- ✓ Oportunidades na Gestão de Ações Especializadas
- ✓ Certificação Institucional do Pró-Gestão e Certificação Profissional
- ✓ E-Social – 3º Fase, você está preparado?
- ✓ Portaria de parâmetros gerais: Plano de Benefícios
- ✓ Contabilidade aplicada ao RPPS
- ✓ Aposentadoria Especial
- ✓ Efeitos Funcionais e Previdenciários da conversão de tempo especial em comum pós EC 103/2019

4. 55º Congresso Nacional da ABIPEM e do 4º Congresso Estadual da ACEPREM, Brasileiro, período 08, 09 e 10 de junho 2022, na cidade de Fortaleza CE, cumprindo carga horária de 16 horas. Realizado pela Associação Brasileira de Instituições de

Previdência Estaduais e Municipais ABIPEM. **Participação Diretora Executiva, 2 membros do Comitê de Investimentos, e 2 Conselheiros sendo 1 do Conselho de Administração e 1 do Conselho Fiscal.**

Conteúdo Programático:

- ✓ A consolidação e atualização dos parâmetros gerais dos RPPS
- ✓ Títulos Públicos - Processo de Decisão, estratégia de alocação e operacionalização e sua precificação
- ✓ Autonomia dos entes federativos na implantação da Reforma Previdenciária
- ✓ Tribunais de Contas e as Reforma da Previdência dos entes
- ✓ e-Social para os órgãos públicos (RPPS)
- ✓ SIG-RPPS e batimento CNIS
- ✓ DATAPREV: Contratação, faturamento e Bloqueios
- ✓ Investimentos no exterior - estratégias para diversificação ante crise mundial, alocação com ou sem proteção do Dólar
- ✓ Novas Aposentadorias Especiais: PCD, Atividades Insalubres, Policiais e Militares
- ✓ Previdência Complementar: Instituição, Seleção de Entidade, Gestão e Fiscalização pelo ente
- ✓ Renda Fixa Brasil - oportunidades ante ao crescimento da SELIC e cuidados com os retornos dos juros futuros.
- ✓ Diversificação em ativos Privados
- ✓ Acumulação de Benefícios Previdenciários e os Redutores - Art. 24 EC 103/19
- ✓ Limites Constitucionais remuneratórios aplicados nos benefícios previdenciários
- ✓ Avaliação atuarial: novas regras de aposentadorias e pensão por morte e a sustentabilidade do sistema
- ✓ Alternativas de fonte de custeio: Métodos de financiamento do déficit atuarial
- ✓ Renda variável Brasil - estratégias para diversificação ante crise mundial, melhores ativos para curto, médio e longo prazo
- ✓ Critérios dos cálculos nas aposentadorias e as verbas permanentes e transitórias
- ✓ Jornada de trabalho variável e base remuneratória contributiva
- ✓ Certificação Profissional (dirigentes, gestores de recursos e membros dos conselhos e comitês de Investimentos)
- ✓ Responsabilidades na Gestão do RPPS
- ✓ Processo de seleção de ativos e seu acompanhamento - ALM como referência na gestão de longo prazo
- ✓ Comprovação das Contribuições previdenciárias: emissão, averbação, revisão de CTC e contagem recíproca. Abono de
- ✓ Permanência. Acréscimo de tempo contribuição para cálculo da Pensão por morte
- ✓ Pró-Gestão e Certificação Institucional
- ✓ Educação Previdenciária: Programas de Preparação para Aposentadoria

- ✓ Resolução CMN 4963 X PRÓ-GESTÃO - as oportunidades de investimentos ante a nova regulamentação
- ✓ Fundos Estruturados
- ✓ Aposentadoria dos professores: requisitos de concessão, cálculo e aplicação do novo piso remuneratório
- ✓ Impacto atuarial decorrente da aplicação do novo piso remuneratório dos professores
- ✓ Providências perante a Secretaria de Previdência: Auditoria Direta e Processo Administrativo
- ✓ Informações à SPREV: DIPR, DPIN, DAIR, DRAA e Parcelamento especial dos entes federativos que fizeram a reforma.

5. EXPERT XP: o maior festival de investimentos do mundo, período de 03/08 a 05/08, na cidade de São Paulo SP, cumprindo carga horária de 36 horas. **Participação da Diretora Executiva, Conselheiro Presidente do Conselho de Administração no modo PRESENCIAL, e a Conselheira Fiscal Franciele Aparecida Kunrath Paes no modo ONLINE.**

6. 20º Congresso Previdenciário da APEPREV, período 21, 22 e 23 de setembro de 2023, na cidade de Curitiba PR, cumprindo carga horária de 16 horas. Realizado pela Associação Paranaense das Entidades Previdenciárias do Estado e dos Municípios – APEPREV. **Participação da Diretora Executiva, Servidora responsável pela concessão de benefícios e COMPREV, 3 membros do comitê de investimentos, 3 Conselheiros do Conselho de Administração.**

Conteúdo Programático:

- ✓ Novo DIPR e Novo Parcelamento
- ✓ Renda Variável, Estratégias sistemáticas, diversificação de carteira
- ✓ Alocação além do óbvio em renda Variável e Crédito Privado
- ✓ Cenário econômico e investimentos em renda variável
- ✓ Governança Corporativa e Compliance aplicadas ao RPPS
- ✓ Investimentos diretos em Renda Fixa: Títulos Públicos e Crédito Privado
- ✓ Juros e Inflação
- ✓ Atuária
- ✓ Cenários para Renda Variável pós eleições 2022
- ✓ Investimentos na nova portaria MTP 1.467/2022
- ✓ Perspectivas para Renda Fixa para 2023
- ✓ COMPREV compensação entre RPPS / DATAPREV Contração, Faturamento Bloqueio
- ✓ RENDA FIXA ATIVA, soluções para um caminho viável
- ✓ Os desafios de viver mais e a longevidade financeira
- ✓ Existe de risco no Brasil
- ✓ Acúmulo de Benefícios

- ✓ Quais os impactos da nova portaria MTP 1467/22 na gestão de investimentos dos RPPS?
- ✓ Volatilidade - Como usa-la a favor dos seus investimentos
- ✓ LGPD
- ✓ Melhorando a eficiência na alocação em renda variável
- ✓ Cenário Econômico e Oportunidades na renda fixa
- ✓ IPC 14: Novidades em discussão na CTCINF
- ✓ STF 942 - A possibilidade de conversão de tempo especial em comum no RPPS
- ✓ Regras Concessórias de Pensão por morte

7. Curso para Certificação, realizado nos dias 20 e 21 de outubro de 2022, na cidade de Cascavel PR, cumprindo a carga horária de 16 horas. **Participação da Diretora Executiva, da Secretária de Recursos Humanos, 2 (duas) servidoras do Controle interno, e 7 Conselheiros do Conselho de Administração.**

Conteúdo Programático:

- ✓ Seguridade Social
- ✓ Operação do RPPS - Lei 9.717/98 e Portaria MPS 402/08
- ✓ Plano de Benefício
- ✓ Custeio
- ✓ Atuarial
- ✓ Responsabilidade Disciplinar, Civil e Criminal
- ✓ Inelegibilidade
- ✓ Compliance e Ética
- ✓ Administração Pública
- ✓ CRP
- ✓ Pró-Gestão
- ✓ Controle interno externo
- ✓ Regulação, Fiscalização e Supervisão
- ✓ Comprev
- ✓ Contabilidade
- ✓ Responsabilidade Fiscal e Previdenciária
- ✓ Investimentos
- ✓ Economia
- ✓ Legislação
- ✓ RF, RV e Derivativos
- ✓ Fundos de Investimentos

8. 10º Congresso Brasileiro de Conselheiros de RPPS, realizado pela Associação Brasileira de Instituições de Previdência Estaduais e Municipais ABIPEM, no período de 30 de novembro a 02 de dezembro de 2022, em Brasília, Distrito Federal, cumprindo a carga horária de 16 horas. Participação da Diretora Executiva membro do Comitê de

Investimentos, e servidora responsável pela concessão de benefícios e COMPREV e Conselheira do Conselho de Administração.

Conteúdo Programático:

- ✓ CENÁRIO DA PREVIDÊNCIA PÓS EC 103/19
- ✓ A certificação e requisitos para a função de conselheiros dos RPPS
- ✓ As informações da SPREV e dos TCE como ferramenta para os conselheiros
- ✓ O papel dos conselhos deliberativo e fiscal na gestão dos investimentos
- ✓ O papel dos conselhos deliberativo e fiscal na gestão contábil e atuarial dos RPPS
- ✓ O papel dos conselhos deliberativo e fiscal na gestão dos benefícios
- ✓ Parâmetros Gerais dos RPPS e as responsabilidades dos Conselhos deliberativos e fiscal

5.2 Gestão Orçamentária e Financeira

Os recursos financeiros necessários para a execução das atividades indispensáveis para a administração do TOLEDOPREV, são de responsabilidade do Município de Toledo.

As despesas a serem suportadas pela taxa de administração devem ser definidas no orçamento anual, aprovadas pelo Conselho de Administração, e repassada pelo Município ao RPPS de acordo com a necessidade.

Para o ano de 2022 a previsão foi de R\$ 70.000,00 (sessenta mil reais), as despesas realizadas com a taxa de administração, estão demonstradas na tabela abaixo:

Fornecedor	Histórico	Valor
ANBIMA	Inscrição Exame Certificação	R\$ 790,00
INSTITUTO TOTUM	Inscrição Exame Certificação	R\$ 550,00
APEPREV	Anuidade	R\$ 1.955,00
APEPREV	Inscrição em Workshop/Congresso	R\$ 9.068,00
ABIPEM	Anuidade	R\$ 1.800,00
ABIPEM	Inscrição em Congresso	R\$ 6.957,50
APIMEC	Renovação Certificação CGRPPS	R\$ 75,00
LDB Consultoria	Consultoria (custo Mensal R\$ 1.000,00)	R\$ 10.000,00
Total da despesa		R\$ 31.195,50

5.3 Gerenciamento de Custeio e Contratos

Processo	Contrato	Contratado	Objeto	Vigência	Valor (R\$)
Dispensa 001/2018	001/2018	Caixa Econômica Federal	Processamento de créditos da folha de pagamento e fornecedores	19/12/2018 a 18/12/2023	0,00
Concorrência 05/2020	454/2021	Equiplano Sistemas Ltda	Contratação de empresa para locação de software integrado de gestão pública	01/07/2021 a 01/09/2023	Contratado valor Global (pago pelo Município)
Dispensa 1/2020	1/2020	LDB Consultoria Financeira Ltda – EPP	Consultoria Financeira e disponibilização de Plataforma WEB para acompanhamento e monitoramento dos investimentos do RPPS	03/11/2020 a 03/12/2021 1º Aditivo 03/11/2022	12.000,00
Dispensa 1/2020	1/2020	LDB Consultoria Financeira Ltda – EPP	Contratação de Estudo de ALM	03/11/2020 a 03/12/2021 1º Aditivo 03/11/2022	3.000,00
Inexigibilidade 14/2021	14/2021	Bruno Sá Freire Martins	Elaboração de estudos, palestras, cursos e treinamentos aos servidores públicos municipais acerca da reforma previdenciária conforme EC 103/2019	01/07/2021 a 01/09/2022 1º Aditivo 01/09/2023	28.100,00
Pregão Eletrônico nº 113/2021	0620/2021	Fac Locação e Desenvolvimento de Sistemas Ltda - ME	Licença de uso de Sistema de Cálculo de Concessão de benefícios de Aposentadorias e Pensões,	08/09/2021 a 08/10/2022 1º Aditivo	5.400,00
Pregão Eletrônico 276/2021	10/2022	Athena Consultoria Atuarial Ltda	Gestão Atuarial	14/01/2022 a 14/02/2023 1º Aditivo	14.688,00
Inexigibilidade nº 042/2021	1211/2021	DATAPREV	SaaS – COMPREV	01/01/2022 a 31/12/2026	72.000,00

Dos contratos relacionados no quadro acima, somente a contratação da Empresa LDB Consultoria Financeira, foi realizado pelo RPPS, utilizando-se recursos da taxa de administração, as demais contratações foram suportadas pelo orçamento do município.

O município de Toledo assume integralmente todas as despesas de custeio da unidade gestora do regime próprio de previdência dos servidores públicos municipais.

As despesas a serem suportadas pela taxa de administração deverão ser aprovadas pelo Conselho de Administração e definidas no orçamento anual do FAPES, devendo ser repassada pelo município conforme necessidade.

5.4 Controles Internos

Dentre as ferramentas de controle utilizadas no TOLEDOPREV estão:

- ✓ Aprovação da Política Anual de Investimentos para 2022;
- ✓ Credenciamento de instituições financeiras e fundos de investimento;
- ✓ Atuação de Comissão Permanente de Credenciamento para análise da documentação dos processos de credenciamento das instituições Financeiras com o objetivo de garantir o cumprimento das normas regulamentares e processos internos;
- ✓ Avaliação de fundos de investimentos pela aderência das metas de rentabilidade, e demais controles previstos pela Política de Investimentos;
- ✓ Avaliação Atuarial para verificação do equilíbrio financeiro e atuarial;
- ✓ Gestão Atuarial para acompanhamento do equilíbrio financeiro e atuarial;
- ✓ Normatização das atividades e condutas dos conselhos e comitês, através da implantação dos regimentos internos;
- ✓ Certificação em Investimentos para conselheiros, membros de comitês e Diretoria Executiva;
- ✓ Certificação no programa Pro-Gestão em dezembro/2020 – Nível II;
- ✓ Manualização e mapeamento de todas as atividades desenvolvidas pelo TOLEDOPREV, que podem ser facilmente acessadas através do site institucional;
- ✓ Implementação da Política de Segurança da Informação.

A estrutura organizacional do controle do RPPS é integrada ao sistema de Controle Interno do Município, que tem a finalidade de avaliar o cumprimento de metas, programas e orçamentos e comprovar a legalidade, eficácia e eficiência dos atos da gestão.

Para função do Controle Interno, o RPPS conta com o apoio de 2 (dois) servidores, os quais são responsáveis pelo monitoramento e pela avaliação e adequação dos processos às normas e aos procedimentos estabelecidos para implementação e manutenção das ações para a auditoria de certificação do pró-gestão, bem como acompanhar as providências adotadas pelo RPPS para implementar as ações não atendidas.

5.5 Imagem Institucional

O Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES/TOLEDOPREV é Certificado no **Programa Pro-Gestão RPPS – Nível II**, por ter atingido o nível de aderência II em 23 (vinte e três) ações do programa, distribuídas nas suas três dimensões: controles internos, governança corporativa e educação previdenciária.

O FAPES/TOLEDOPREV recebeu, a nota “A”, em 2021 e 2022, na avaliação do Indicador de Sustentabilidade Previdenciária – ISP, da Secretaria de Previdência. Dentre os quesitos avaliados – Índice de Regularidade, Índice de envio de informações, Índice de Gestão, Classificação em Gestão e Transparência, Índice de Suficiência financeira, Índice de acumulação de recursos, Classificação em finanças e liquidez, Índice de Cobertura Previdenciária e Classificação em atuária.

Em 2021, o FAPES/TOLEDOPREV conquistou o 12º lugar no Prêmio de Boas Práticas de Gestão Previdenciária, realizado, pela Associação Nacional de Entidades de Previdência de Estados e Municípios (ANEPREM). Esse prêmio avalia ações pautadas nos princípios da transparência, equidade, ética e responsabilidade corporativa e social dos participantes, sendo sua adesão facultativa e aberta aos mais de 2.000 (dois mil) Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS) de todo o Brasil.

Também em 2021, conquistou o 6º lugar no “Destaque Brasil de Responsabilidade Previdenciária” – categoria 4, da Associação Brasileira de Instituições de Previdência Estaduais e Municipais (ABIPEM), prêmio que avalia 92 (noventa e dois) quesitos distribuídos em quatro categorias: Investimentos, Conselhos, Órgão Gestor e Ente Federativo. As exigências vão desde a comprovação da aplicabilidade de um regimento interno do RPPS até a aprovação das contas por parte de um órgão fiscalizador com essa finalidade.

5.6 Cumprimento de Decisões Judiciais

No ano de 2022 não ocorreu o cumprimento de decisões judiciais.

5.7 Conformidade

Lei Municipal

Lei Nº 2.476, de 9 de agosto de 2022

Altera o Plano de Amortização do déficit atuarial do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo (FAPES), que integra a legislação que dispõe sobre o regime próprio de previdência dos servidores públicos do Município de Toledo.

Portarias Municipais

PORTARIA Nº 163, de 29 de março de 2022

Altera a Portaria nº 617/2021, que nomeou os membros dos Conselhos de Administração e Fiscal do regime próprio de previdência dos servidores públicos municipais de Toledo (TOLEDOPREV).

6. Canais de Atendimento

Acesso à Informação

- Atendimento presencial diretamente na Secretaria de Recursos Humanos do Município de Toledo, no Paço Municipal;
- Atendimento por telefone e e-mail;
- Através do Portal do Município via protocolo, onde as demandas que envolvem o TOLEDOPREV são encaminhadas para Unidade Gestora do RPPS.

Atendimentos realizados no período de janeiro a dezembro de 2022

Tipo de atendimento	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Atendimento presencial (abono de permanência)	1	3	1	1	0	2	0	0	2	2	2	1	15
Atendimento presencial (aposentadoria)	70	41	49	36	38	19	37	35	42	26	25	35	453
Atendimento presencial (CTC)	13	10	10	3	2	8	0	9	5	3	3	2	68
Atendimento presencial (informações diversas)	4	5	8	4	9	2	5	4	5	4	1	0	51
Atendimento presencial (isenção de IR)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Atendimento presencial (óbito/pensão)	0	3	4	1	5	5	4	2	0	5	2	4	35
Atendimento presencial (recad/prova vida)	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1
Atendimento presencial (solicitar documentos)	7	2	12	0	3	2	3	0	3	1	2	1	36
Atendimento telefone (abono de permanência)	0	2	1	1	0	1	1	1	0	1	0	0	8
Atendimento telefone (aposentadoria)	25	43	38	13	11	15	11	16	15	8	6	3	204
Atendimento telefone (CTC)	2	9	7	13	2	4	1	4	2	5	4	3	56
Atendimento telefone (informações diversas)	7	20	30	28	30	19	9	18	21	14	5	2	203
Atendimento telefone (óbito/pensão)	0	0	2	0	0	0	0	0	0	1	1	0	4
Atendimento telefone (recad/prova vida)	2	0	6	0	3	0	0	0	0	0	0	0	11
Atendimento telefone (solicitar documentos)	6	2	3	2	6	2	2	4	2	0	1	4	34
Cadastros COMPREV	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	2
Cadastros TCE - aposentadoria	9	0	13	10	12	0	13	7	7	5	8	8	92
Cadastros TCE - pensão	4	0	1	2	0	0	1	8	0	0	0	0	16
Cálculo de média	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cálculo de tempo enviado por email	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Entrega de documentos	1	0	0	1	2	0	2	0	0	0	0	1	7
Emissão de CTC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emissão de Declarações	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Montagem de processos de aposentadoria	7	3	6	9	8	1	4	8	8	8	3	8	73
Montagem de processos de pensão	0	0	4	0	1	2	3	1	0	2	0	3	16
Requerimento de aposentadoria	11	9	12	10	7	3	4	8	8	9	3	8	92
Requerimento de abono de permanência	1	2	1	1	1	2	0	0	0	1	1	0	10
Requerimento de pensão	0	1	3	0	1	3	3	1	0	2	0	3	17
Respostas APA/Instrução/CACO	0	10	8	1	1	0	1	11	4	3	5	2	46
Totais	170	166	219	136	145	90	104	137	124	100	72	88	1551

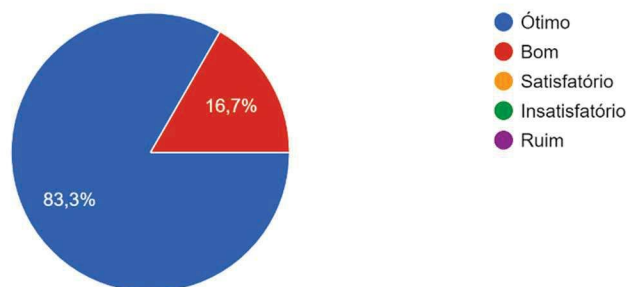
Pesquisa de Satisfação

Foram recebidas 12 respostas do questionário de satisfação dos beneficiários atendidos pelo RPPS. Acerca das opiniões emitidas 83,3% consideraram ótimo o nível de

cordialidade e simpatia dos atendentes, 66,7% consideraram ótimo o nível de conhecimento e 58,3% consideram bom o nível de espera e retorno no atendimento.

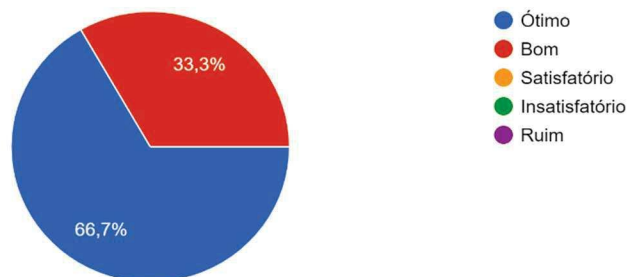
1. Como você avalia o nível de cordialidade e simpatia dos servidores da Unidade Gestora do FAPES/TOLEDOPREV?

12 respostas



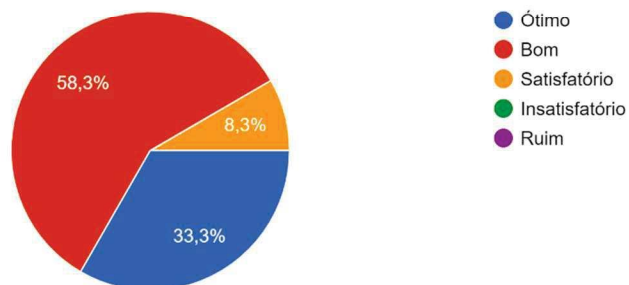
2. Como você avalia o nível de conhecimentos prestados pelos servidores da Unidade Gestora do FAPES/TOLEDOPREV?

12 respostas



3. Como você avalia a relação entre tempo de espera e retorno no atendimento?

12 respostas



Fale Conosco

Não foram recebidas solicitações pelo canal fale conosco.

Ouvidoria

Não foram recebidas solicitações de informação no canal da ouvidoria no ano de 2022. O Gráfico abaixo demonstra que desde que o canal foi criado em 2020, foram recebidas e concluídas 3 solicitações de informações.



Página na Internet

Seguindo os princípios de transparência e de prestação de contas, o TOLEDOPREV divulga informações corporativas no seu endereço eletrônico institucional: < <https://toledoprev.toledo.pr.gov.br/>>.

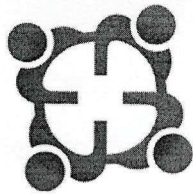
7. Considerações Finais

Ressaltamos que o conteúdo deste relatório é composto por dados relativos ao ano 2022, extraídos das informações gerenciais produzidas pelos setores competentes. Dessa forma, publica-se o relatório de Governança Corporativa como prestação de contas aos segurados e à sociedade, reforçando, assim, o compromisso do FAPES/TOLEDOPREV com a transparência e com a eficiência da gestão previdenciária.

ROSELI FABRIS
DALLA
COSTA:6276003395
3

Assinado de forma digital
por ROSELI FABRIS DALLA
COSTA:62760033953
Dados: 2023.05.31
14:39:25 -03'00'

ROSELI FABRIS DALLA COSTA
Diretora Executiva do TOLEDOPREV



TOLEDOPREV

FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES
PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

PARECER N° 09/2023 – CONSELHO FISCAL - CF

Os membros participantes da 5ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – **FAPES/TOLEDOPREV**, ocorrida no dia 22 de maio de 2023, no desempenho de suas competências de que trata o artigo 18 da Lei 1929/2006, após examinarem o **Relatório de Governança Corporativa Anual, referente ao exercício de 2022**, opinam **FAVORAVELMENTE** pela aprovação, submetendo-o assim, à apreciação dos membros conselheiros do Conselho de Administração – CA.

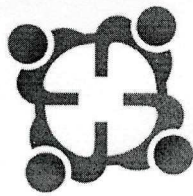
Toledo, 22 de maio de 2023.

Leandro Marcelo Ludvig
Presidente do Conselho Fiscal
ANBIMA CPA-10 01/11/2024

Valdecir Neumann
Membro Conselheiro Titular
ANBIMA CPA-20 23/03/2025

Francieli Aparecida Kunrath Paes
Membro Conselheira Titular
ANBIMA CPA-10 05/10/2024

Gerte Cecília Felipetto
Membro Conselheira Suplente
ANBIMA CPA-10 25/03/2025



TOLEDOPREV

FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES
PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

PARECER Nº 05/2023 – CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO - CA

Os membros participantes da 5ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – **FAPES/TOLEDOPREV**, ocorrida no dia 22 de maio de 2023, no desempenho de suas competências de que trata o artigo 18 da Lei 1929/2006, após examinarem o **Relatório de Governança Corporativa Anual, referente ao exercício de 2022**, deliberam pela **APROVAÇÃO** final do documento.

Toledo, 22 de maio de 2023.

Jaldir Anholetto
Presidente do Conselho Administração
CP RPPS CGINV I - TOTUM (v.06/03/2027)

Maicon José Ferronato
Membro Conselheiro Titular

Wilmar da Silva
Membro Conselheira Titular
ANBIMA CPA-10 v.16/02/2025

Gilvânia Aparecida Padilha
Membro Conselheira Titular

Erica Regina Luna Pereira Macedo
Membro Conselheira Titular

Juarez Polachini
Membro Conselheiro Titular



Athena Atuarial

Relatório da Gestão Atuarial

Exercício 2023

TOLEDO/PR



RELATÓRIO DA GESTÃO ATUARIAL

TOLEDO
FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PUBLICOS
MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES
Perfil Atuarial: IV
Atuária Responsável: Michele Dall'Agnol
Miba: 2991

Versão 01

17/04/2023



Sumário

1. INTRODUÇÃO	3
2. COMPARATIVO DADOS ATUARIAIS.....	3
2.1. SEGURADOS.....	3
2.2. BASE DE CÁLCULO E CONTRIBUIÇÃO.....	8
2.3. PREMISSAS.....	9
3. COMPARATIVO DOS RESULTADOS DAS AVALIAÇÕES ATUARIAIS.....	10
4. COMPARATIVO DAS RECEITAS ESTIMADAS E EXECUTADAS	11
5. COMPARATIVO DAS DESPESAS ESTIMADAS E EXECUTADAS.....	14
5. RESULTADO FINANCEIRO.....	15
6. CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	17

1. INTRODUÇÃO

O presente relatório tem por finalidade analisar e monitorar os resultados das avaliações atuariais anuais relativas aos três últimos exercícios, do plano de custeio e de benefícios a fim de permitir o gerenciamento e a tomada de decisão pelo ToledoPrev, além de atender ao requisito 3.2.3 do Relatório de Gestão Atuarial do Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios (Portaria MPS nº 185/2015, alterada pela Portaria MF nº 577/2017) da Secretaria da Previdência do Governo Federal. O Pró-Gestão visa incentivar melhores práticas de gestão nos RPPS.

2. COMPARATIVO DADOS ATUARIAIS

Neste capítulo será apresentado a evolução dos dados atuariais que contemplam os dados estatísticos dos segurados, benefícios, base de cálculo, contribuição previdenciária e resultados atuariais.

2.1. SEGURADOS

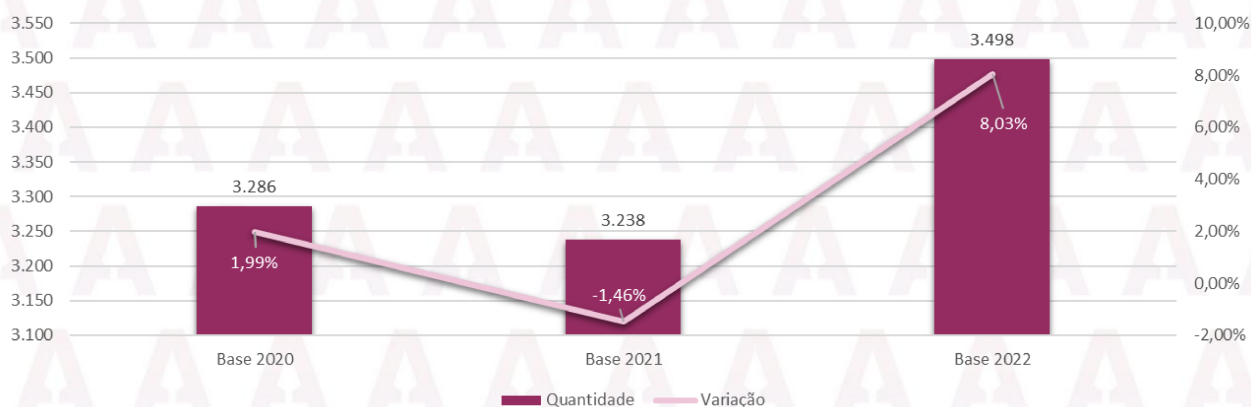
A definição de segurado é todo aquele servidor ativo, aposentado e pensionistas vinculado ao RPPS. Na tabela abaixo será apresentado os dados do grupo segurado de ToledoPrev dos três últimos exercícios.

Tabela 1 – Grupo segurado

Grupo	Descrição	Quantidade	Variação Qtd	Média Salarial	Variação Salarial
Ativos	Base 2022	3.498	8,03%	R\$ 4.241,33	22,08%
Ativos	Base 2021	3.238	-1,46%	R\$ 3.474,36	-0,98%
Ativos	Base 2020	3.286	-	R\$ 3.508,87	-
Aposentados	Base 2022	1.227	6,79%	R\$ 5.417,71	14,70%
Aposentados	Base 2021	1.149	5,70%	R\$ 4.723,43	18,08%
Aposentados	Base 2020	1.087	-	R\$ 4.000,22	-
Pensionistas	Base 2022	168	8,39%	R\$ 2.688,85	10,99%
Pensionistas	Base 2021	155	9,93%	R\$ 2.422,66	0,32%
Pensionistas	Base 2020	141	-	R\$ 2.414,89	-

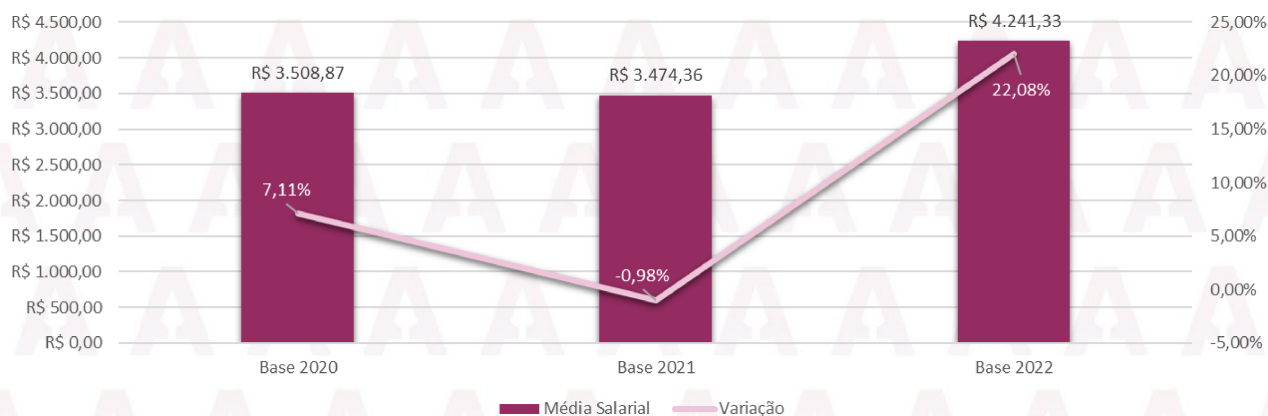
Os gráficos a seguir representam a evolução dos ativos, aposentados e pensionistas, respectivamente.

Evolução Quantitativa dos Ativos



Em 2022, podemos observar que ocorreu um crescimento significativo de 8,03%, ou seja, de 260 ativos admitidos em 2022. O aumento de ativos no RPPS é positivo pelo fato de que haverá mais contribuições mensais e, em contrapartida, haverá o provisionamento atuarial, elevando o passivo atuarial.

Evolução da Média Salarial dos Ativos



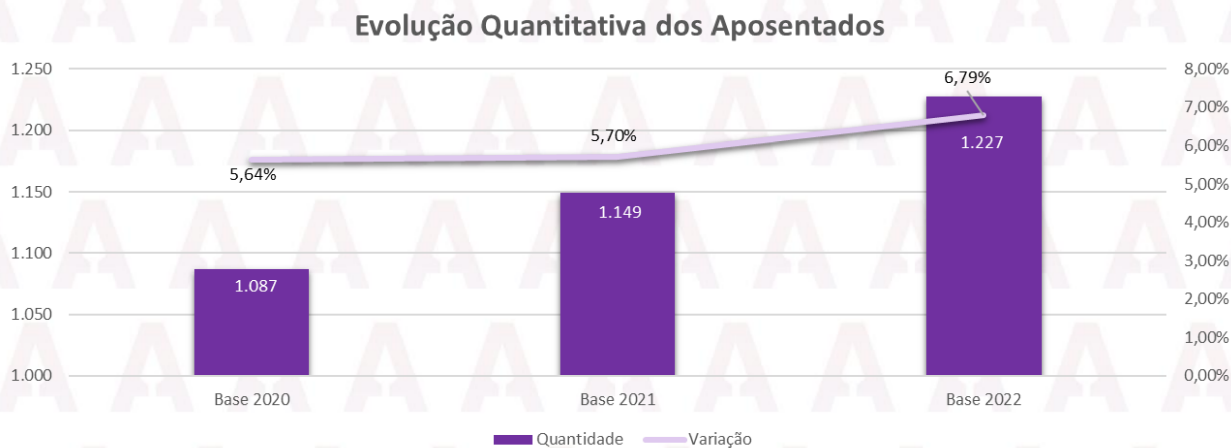
Como já observado, há mais servidores ativos, entretanto não significa que a média irá aumentar, exceto se os novos servidores entrassem com salários mais altos do que a média do ano anterior ou se os servidores que se mantiveram na base de dados tiveram aumento na remuneração. Para maiores conhecimentos sobre como foi a média salarial dos novos ativos, segue abaixo uma tabela com o detalhamento dos novos nomeados de 2022.

Tabela 2 – Média salarial dos novos ativos

Mês de Admissão	Quantidade Ativos	Média de Salarial	Variação
Janeiro	7	R\$ 3.279,27	-
Fevereiro	48	R\$ 3.498,45	6,68%
Março	52	R\$ 3.978,05	13,71%
Abril	50	R\$ 3.173,41	-20,23%
Mai	51	R\$ 3.129,82	-1,37%
Junho	43	R\$ 2.854,70	-8,79%
Julho	63	R\$ 2.873,63	0,66%
Agosto	47	R\$ 4.828,37	68,02%
Setembro	56	R\$ 2.585,71	-46,45%
Outubro	36	R\$ 4.893,81	89,26%
Novembro	35	R\$ 3.760,18	-23,16%
Dezembro	17	R\$ 4.261,68	13,34%
Total Geral	505	R\$ 3.593,09	8,33%

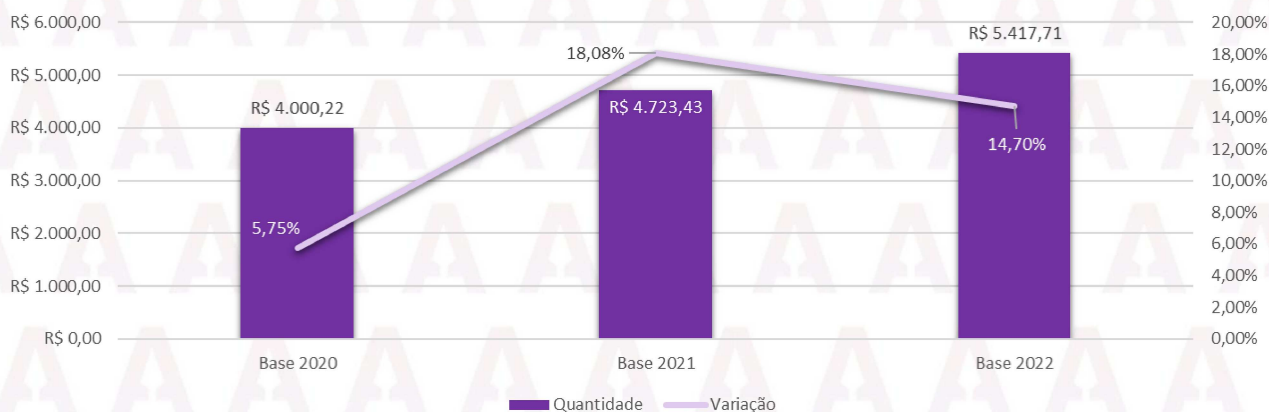
Observamos que a média salarial foi de R\$ 3.593,09, sendo assim, os ativos que entraram não elevaram a média, mas os que se mantiveram e obtiveram aumento salarial durante o período, gerando uma média maior em 2022.

A seguir será apresentado os gráficos da evolução quantitativa e média para os aposentados e pensionistas.



Para o grupo dos aposentados, a evolução foi de forma linear e menos agressiva, resultando um acréscimo quantitativo de 6,79%, correspondendo a 78 novos aposentados em 2022.

Evolução da Média dos Benefícios dos Aposentados

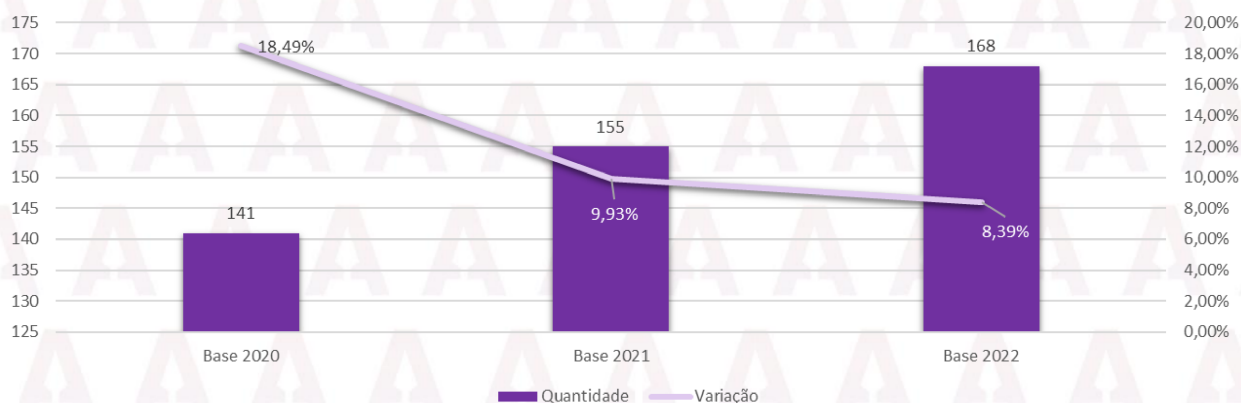


Em relação aos benefícios médios recebidos pelos aposentados, podemos observar que nos últimos dois anos tiveram crescimento acima de 10%. Entretanto, no último ano, o crescimento foi de 14,70%, reduzindo o aumento quando comparado ao ano de 2021, que foi de 18,08%. Podemos observar de forma detalhada a média dos benefícios dos novos aposentados de 2022.

Tabela 3 – Média salarial dos novos aposentados

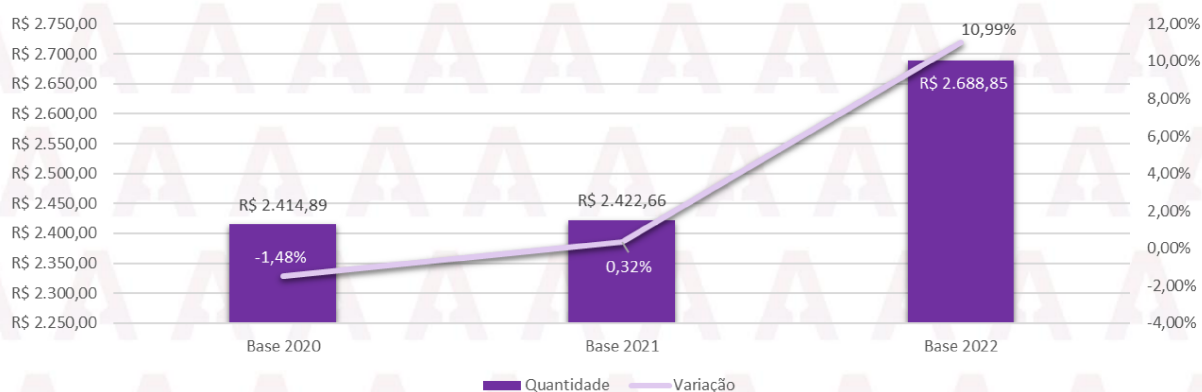
Mês de Aposentadoria	Quantidade Aposentados	Média de Benefício	Variação
Janeiro	7	R\$ 6.714,95	-
Fevereiro	9	R\$ 3.500,46	-47,87%
Março	13	R\$ 5.785,47	65,28%
Abril	8	R\$ 2.455,45	-57,56%
Maio	12	R\$ 3.924,88	59,84%
Junho	3	R\$ 3.583,68	-8,69%
Julho	4	R\$ 6.368,83	77,72%
Agosto	13	R\$ 3.983,82	-37,45%
Setembro	5	R\$ 4.352,41	9,25%
Outubro	6	R\$ 4.364,95	0,29%
Novembro	10	R\$ 3.843,47	-11,95%
Dezembro	11	R\$ 2.149,61	-44,07%
Total Geral	101	R\$ 4.252,33	0,44%

Evolução Quantitativa dos Pensionistas



Com relação aos pensionistas, observamos que a variação se manteve e não ocorreu uma evolução tão crescente para esse grupo. Em 2022 tiveram 13 novos pensionistas, resultando em um crescimento de 8,39%.

Evolução da Média dos Benefícios dos Pensionistas



Em 2022, como ocorreu um aumento de 8,39% no quantitativo, a média dos benefícios cresceram da mesma maneira, em 10,99%.

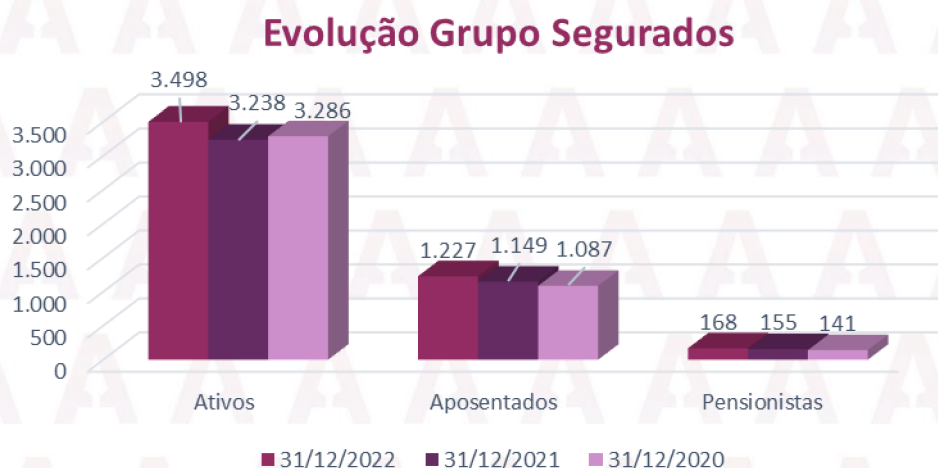
Tabela 4 – Proporção entre Servidores Ativos, Aposentados e Pensionistas

Descrição	Proporção Ativos / Aposentados e Pensionistas	Varição
Base 2022	2,50	0,80%
Base 2021	2,48	-7,20%
Base 2020	2,68	-4,66%

Por fim, quando analisado o grupo de ativos, aposentados e pensionistas, podemos verificar que o grupo de aposentados e pensionistas está crescendo, visto que em 2020 estava em 2,68 ativos para cada aposentado e pensionista e em 2021 havia 2,48, resultando em uma variação negativa nos últimos três anos, e em média -3,69%. Importante salientar que

em 2022 a quantidade dos ativos cresceu de forma superior à quantidade dos inativos, ocasionando a variação positiva de 0,80%. O impacto dessa variação resulta uma pressão maior sob o ente para cobrir os benefícios tendo em vista que há menos receita mensalmente oriunda da contribuição dos servidores ativos.

Abaixo o gráfico que demonstra a evolução dos ativos, aposentados e pensionistas.



2.2. BASE DE CÁLCULO E CONTRIBUIÇÃO

No ano de 2020, a contribuição previdenciária aumentou de 11% para 14% segurado e a patronal permaneceu em 21%. Caso não houvesse ocorrido a alteração das alíquotas de custeio normal para os servidores, o déficit atuarial seria maior, podendo-se concluir que a modificação na base legal impactou de forma positiva, visto que produziu mais receita para o RPPS.

Tabela 5 – Base de Cálculo

Valor Anual da Base de Cálculo	Base 2020	Base 2021	Base 2022
Ente Federativo - Total	R\$ 149.892.078,18	R\$ 146.249.899,25	R\$ 192.870.109,99
Segurados Ativos	R\$ 149.892.078,18	R\$ 146.249.899,25	R\$ 192.870.109,89
Aposentados	R\$ 3.640.613,47	R\$ 7.504.678,22	R\$ 10.500.038,25
Pensionistas	R\$ 163.860,58	R\$ 84.055,66	R\$ 60.005,92
Total	R\$ 153.696.552,23	R\$ 153.838.633,13	R\$ 203.430.154,06

Ocorreu um aumento de forma linear nos três últimos anos de exercício, e o destaque fica para o crescimento significativo nos proventos dos ativos e inativos do último ano, logo a base de contribuição tende a crescer.

Cabe ressaltar que devido ao aumento da inflação no período o reajuste dos vencimentos concedido ao funcionalismo foi de 11% (onze por cento), a partir de 1º de março de 2022, os vencimentos/salários e demais vantagens dos servidores correspondente ao INPC acumulado no período de fevereiro de 2021 a janeiro de 2022 (10,5996%) mais um percentual de 0,4004%, como forma de benefício aos servidores.

2.3. PREMISSAS

As premissas e as hipóteses atuariais constituem as bases técnicas da avaliação atuarial de um plano de benefícios e contemplam o conjunto de proposições para os eventos biométricos, demográficos, econômicos e financeiros esperados para o período futuro. Abaixo a tabela com as principais premissas utilizadas nos três últimos cálculos atuariais de ToledoPrev.

Tabela 6 – Premissas utilizadas nas últimas três avaliações atuariais

Premissas	Descrição	2021	2022	2023
Tábuas Biométricas	Mortalidade de Válidos	IBGE 2019 - Segregado por Sexo	IBGE 2020 - Segregado por Sexo	IBGE 2021 - Segregado por Sexo
Tábuas Biométricas	Mortalidade de Inválidos	IBGE 2019 - Segregado por Sexo	IBGE 2020 - Segregado por Sexo	IBGE 2021 - Segregado por Sexo
Tábuas Biométricas	Entrada de Validez	Álvaro Vindas	Álvaro Vindas	Álvaro Vindas
Geração Futura	Rotatividade	1% por ano	Não Aplicado	Não Aplicado
Geração Futura	Expectativa de Reposição	1:1	1:1	1:1
Remunerações e Proventos	Taxa real de crescimento	1%	1%	2,65%
Remunerações e Proventos	Taxa real de proventos	0%	0%	0%
Taxa de Juros Atuarial	Taxa de Juros Atuarial	5,42%	4,89%	4,89%
Método de Financiamento	Método de Financiamento	IEN	IEN	IEN
Alíquota	Ente	21%	21%	21%
Alíquota	Segurado	14%	14%	14%

A taxa de juros é uma premissa importante na avaliação atuarial e costumava ser alterada em avaliações anteriores. No entanto, devido à portaria nº 1.467/2022, foi permitido um aumento de 0,15 percentuais na taxa de juros conforme o atingimento da meta atuarial, até o limite de 0,60. Na avaliação de 2023, não houve mudança na taxa de juros, visto que foi possível acrescentar 0,15 percentuais.

Por outro lado, a premissa que foi alterada na avaliação atuarial de 2023 foi a taxa real de crescimento das remunerações e proventos, que resultou em 2,65% em consequência do crescimento das remunerações apresentadas no capítulo 2.1 Segurados. Essa taxa é fundamental para estimar os valores futuros dos benefícios e contribuições, e pode impactar significativamente os resultados do RPPS. É importante notar que, além da taxa de juros e do crescimento das remunerações, outras premissas atuariais

também são consideradas nas avaliações do RPPS, como a taxa de mortalidade e a idade média dos segurados.

3. COMPARATIVO DOS RESULTADOS DAS AVALIAÇÕES ATUARIAIS

A tabela abaixo apresenta a análise comparativa entre os resultados das três últimas avaliações atuariais e a evolução do grupo de ativos, aposentados e pensionistas.

Tabela 7 – Valores dos Compromissos – Avaliação Atuarial

VALORES DOS COMPROMISSOS (R\$)	2023	2022	2021	Varição - 2023/2022
Ativos Garantidores dos Compromissos do Plano de Benefícios	458.731.223,62	422.958.018,84	396.058.231,12	8,46%
Valor Atual dos Benefícios Futuros - Benefícios Concedidos	1.065.667.489,94	858.813.522,21	777.807.456,48	24,09%
Valor Atual das Contribuições Futuras - Benefícios Concedidos	17.150.893,09	12.543.716,19	6.855.072,22	36,73%
Reserva Matemática dos Benefícios Concedidos	1.048.516.596,85	858.813.522,21	770.952.384,26	22,09%
Valor Atual dos Benefícios Futuros - Benefícios a Conceder	1.387.938.122,94	962.819.183,80	882.660.003,70	44,15%
Valor Atual das Contribuições Futuras - Benefícios a Conceder	620.586.806,74	438.645.338,64	495.764.734,73	41,48%
Reserva Matemática dos Benefícios a Conceder	767.351.316,20	524.173.845,16	386.895.268,97	46,39%
Valor Atual da Compensação Financeira a Receber	171.752.392,90	146.734.113,78	122.210.405,07	17,05%
Valor Atual da Compensação Financeira a Pagar	6.100.724,36	6.632.883,27	0,00	-8,02%
Resultado Atuarial	1.191.485.020,89	819.928.118,02	639.579.017,04	45,32%
ÍNDICE DE COBERTURA DAS RESERVAS MATEMÁTICAS	25,26%	30,58%	34,21%	27,77%

O resultado atuarial é determinado pela diferença entre as reservas e os ativos garantidores. O índice de cobertura reflete a capacidade dos ativos garantidores em cobrir o valor da reserva matemática.

Com base nos resultados da avaliação atuarial dos anos anteriores, é possível observar a evolução do RPPS em relação ao seu objetivo de acumular recursos para o pagamento dos benefícios sob sua gestão. Em 2022, o RPPS apresentou um índice de cobertura financeira de 30,58%, enquanto atualmente, esse índice é de 25,26%, representando uma diminuição de 5,32%.

Na Reserva Matemática dos Benefícios Concedidos, houve um aumento de 22,09% quando comparado com o resultado do ano anterior. Importante notar que o valor atual das contribuições dos inativos teve uma variação positiva de 36,73%, enquanto o valor atual dos benefícios apresentou uma variação de 24,09%. Esse resultado é positivo, indicando que a arrecadação foi superior ao aumento dos benefícios a pagar.

A Reserva Matemática dos Benefícios a Conceder também apresentou um aumento de 46,39%, sendo que esse acréscimo pode ser atribuído principalmente ao aumento das remunerações dos servidores ativos. Ademais, o valor atual dos benefícios futuros dos ativos teve uma variação

positiva maior do que a variação das contribuições dos ativos. Entretanto, os ativos garantidores tiveram uma variação de apenas 8,46%, limitando a melhoria da solvência do RPPS, uma vez que o passivo cresceu de 2022 para 2023.

4. COMPARATIVO DAS RECEITAS ESTIMADAS E EXECUTADAS

Estão demonstrados neste documento o comparativo entre as receitas estimadas nas avaliações atuariais e as efetivamente executadas nos três últimos exercícios.

Nas tabelas abaixo, constam as receitas estimadas e executadas nos três últimos exercícios de ToledoPrev.

Tabela 8 – Comparativo Receitas Estimadas e Executadas em 2020

Descrição	Projeção Atuarial (R\$)	Executada (R\$)	Variação
Ano	2019	2020	-
Contribuição dos Aposentados	509.685,89	510.590,29	0,18%
Contribuição dos Pensionistas	22.940,48	5.726,37	-75,04%
Contribuição dos Ativos	19.210.233,64	18.704.804,64	-2,63%
Compensação Previdenciária	4.471.170,27	5.410.298,58	21,00%
Contribuição do Ente	28.815.350,46	31.113.105,72	7,97%
Aporte Amortização do Déficit	24.384.449,94	24.384.449,94	0,00%
Parcelamentos de Débitos	1.547.389,30	1.610.163,90	4,06%
Outras Receitas	0	339.273,74	0,00%
Rentabilidade dos Ativos	20.813.971,71	43.607.752,99	109,51%
Rentabilidade Esperada	11,61%	5,48%	-52,80%
Total das Receitas	99.775.191,69	125.686.166,17	25,97%

Nas receitas executadas em 2020 não tiveram todas as variações positivas pelo fato da aplicação das alíquotas que ocorreram somente a partir de julho/2020. Além disso, devido ao COVID-19 que atingiu o mundo inteiro, refletiu diretamente nos cenários microeconômicos e macroeconômicos, mas apesar disso a rentabilidade dos ativos foi superior à projeção estimada.

Tabela 9 – Comparativo Receitas Estimadas e Executadas em 2021

Descrição	Projeção Atuarial (R\$)	Executada (R\$)	Variação
Ano	2020	2021	-
Contribuição dos Aposentados	526.002,99	749.309,56	42,45%
Contribuição dos Pensionistas	8.154,49	7.575,85	-7,10%
Contribuição dos Ativos	20.984.890,95	21.337.208,59	1,68%
Compensação Previdenciária	4.488.746,52	4.440.680,45	-1,07%
Contribuição do Ente	31.477.336,42	32.067.055,48	1,87%
Aporte Amortização do Déficit	29.651.157,60	29.651.157,60	0,00%

Parcelamentos de Débitos	0,00	0,00	0,00%
Outras Receitas	0	382.213,95	0,00%
Rentabilidade dos Ativos	39.460.135,64	32.665.191,58	-17,22%
Rentabilidade Esperada	11,16%	9,24%	-17,22%
Total das Receitas	126.596.424,61	121.300.393,06	-4,18%

As receitas executadas em 2021, ainda com resquício do cenário COVID-19 e demais aplicações de alíquota ocasionou o não atingimento das projeções atuariais, em média ficou -4,18%, sendo o principal fator negativo a rentabilidade dos ativos. Apesar do não atingimento da rentabilidade, é totalmente compreensível devido recessão que o Brasil viveu e vive pós-período pandêmico.

Tabela 10 – Comparativo Receitas Estimadas e Executadas em 2022

Descrição	Projeção Atuarial (R\$)	Executada (R\$)	Variação
Ano	2021	2022	-
Contribuição dos Aposentados	1.050.654,95	1.383.377,07	31,67%
Contribuição dos Pensionistas	11.767,79	11.227,15	-4,59%
Contribuição dos Ativos	20.474.985,90	25.509.650,04	24,59%
Compensação Previdenciária	3.719.565,67	5.173.806,15	39,10%
Contribuição do Ente	30.712.478,84	38.266.096,47	24,59%
Aporte Amortização do Déficit	33.588.767,91	37.001.386,73	10,16%
Parcelamentos de Débitos	0	0	0,00%
Outras Receitas	0	312.702,05	0,23%
Rentabilidade dos Ativos	47.035.342,56	17.889.675,49	-61,97%
Rentabilidade Esperada	11,12%	4,23%	-61,96%
Total das Receitas	136.593.563,62	125.547.921,15	-8,09%

Com base nos dados apresentados, é possível observar uma variação significativa nas contribuições dos aposentados e dos pensionistas, com um aumento de 31,67% na contribuição dos aposentados e uma queda de 4,59% na contribuição dos pensionistas em relação a projeção atuarial.

Por outro lado, as contribuições dos ativos tiveram um aumento de 24,59%, enquanto a compensação previdenciária teve um aumento de 39,10%. Isso sugere um possível aumento no número de aposentados e pensionistas, o que pode estar relacionado ao envelhecimento da população e às mudanças nas políticas previdenciárias.

As rentabilidades dos ativos apresentaram uma variação significativa, com uma queda de 61,97% em relação à rentabilidade esperada. Isso pode ser resultado da volatilidade do mercado financeiro e das incertezas econômicas no país em 2022.

A tabela abaixo apresenta informações sobre a projeção atuarial e execução das receitas do RPPS do Brasil de 2020 a 2022.

Tabela 11 – Variações nos últimos 3 anos

Descrição	Variação	Variação	Variação	Variação Média
Ano	2020	2021	2022	-
Contribuição dos Aposentados	0,18%	42,45%	31,67%	24,77%
Contribuição dos Pensionistas	-75,04%	-7,10%	-4,59%	-28,91%
Contribuição dos Ativos	-2,63%	1,68%	24,59%	7,88%
Compensação Previdenciária	21,00%	-1,075	39,10%	-15,80%
Contribuição do Ente	7,97%	1,87%	24,59%	11,48%
Aporte Amortização do Déficit	0,00%	0,00%	10,16%	3,39%
Parcelamentos de Débitos	4,06%	0,00%	0,00%	1,35%
Outras Receitas	100,00%	0,00%	0,23%	33,41%
Rentabilidade dos Ativos	109,51%	-17,22%	-61,97%	10,11%
Rentabilidade Esperada	-52,80%	-17,22%	-61,96%	-43,99%
Total das Receitas	25,97%	-4,18%	-8,09%	4,57%

Analisando esses dados, é possível perceber que houve um aumento significativo nas contribuições dos aposentados e dos ativos, o que é um bom sinal para a sustentabilidade financeira do RPPS. Além disso, a compensação previdenciária e a contribuição do ente também tiveram um aumento, indicando que há uma maior participação dos entes federativos no financiamento do regime.

No entanto, a queda na rentabilidade dos ativos é uma preocupação, pois pode afetar a sustentabilidade do RPPS no longo prazo. É importante que sejam adotadas medidas para melhorar a gestão dos recursos e aumentar a rentabilidade dos investimentos.

De forma geral, a análise técnico atuarial da tabela indica que há avanços e desafios para o RPPS do Brasil. É importante que o regime continue monitorando suas receitas e despesas, buscando o equilíbrio financeiro e atuarial e garantindo a sustentabilidade do sistema previdenciário.

Na tabela acima foi agrupado todas as variações dos três últimos anos, que apenas do último ano não ter atingido as projeções, na variação média ainda assim ficou positiva em 4,57%.

5. COMPARATIVO DAS DESPESAS ESTIMADAS E EXECUTADAS

Estão demonstrados neste documento o comparativo entre as despesas estimadas nas avaliações atuariais e as efetivamente executadas nos três últimos exercícios.

Nas tabelas abaixo, constam as despesas estimadas e executadas nos três últimos exercícios de ToledoPrev.

Tabela 12 – Comparativo Despesas Estimadas e Executadas em 2020

Descrição	Projeção Atuarial (R\$)	Executada (R\$)	Varição
Ano	2019	2020	-
Aposentadorias	50.601.678,40	54.499.240,46	7,70%
Pensão Por Morte	3.378.557,78	4.160.225,59	23,14%
Compensação Previdenciária	0,00	176.189,30	100,00%
Outros Benefícios e Auxílios	0,00	888.692,40	100,00%
Total das Despesas	53.980.236,18	59.724.347,75	10,64%

Para as despesas executadas em 2020, em média esteve 10,64% acima do que foi projetado, conforme já mencionado no parágrafo acima, a falta da estimativa da compensação previdenciária é crucial para ter uma estimativa mais fidedigna à realidade das despesas que ocorrerão durante o ano do RPPS, logo devido a isso é possível alocar o motivo da despesa executada acima do que o projetado.

Tabela 13 – Comparativo Despesas Estimadas e Executadas em 2021

Descrição	Projeção Atuarial (R\$)	Executada (R\$)	Varição
Ano	2020	2021	-
Aposentadorias	56.527.095,43	63.581.600,49	12,48%
Pensão Por Morte	4.426.485,44	4.697.517,75	6,12%
Compensação Previdenciária	0,00	152.858,31	0,00%
Outros Benefícios e Auxílios	0,00	0,00	-
Total das Despesas	60.953.580,87	68.431.976,55	12,26%

No último ano, as despesas se mantiveram acima do que a projeção, em média 12,26%, e novamente não há estimativa para compensação previdenciária a pagar, sendo um o principal fator no acréscimo das despesas executadas. Salientamos que na projeção do ano de 2021 já temos valor de compensação a pagar para que assim evite essa diferença nas despesas executadas, uma vez que não é de responsabilidade do RPPS calcular a estimativa, mas do Atuário responsável pela avaliação atuarial anual do respectivo exercício.

Tabela 14 – Comparativo Despesas Estimadas e Executadas em 2022

Descrição	Projeção Atuarial (R\$)	Executada (R\$)	Variação
Ano	2021	2022	-
Aposentadorias	70.553.831,40	83.387.740,41	18,19%
Pensão Por Morte	4.881.651,58	5.706.705,84	16,90%
Compensação Previdenciária	89.925,60	479.139,06	432,82%
Outros Benefícios e Auxílios	0	0	-
Total das Despesas	75.525.408,58	89.573.585,31	18,60%

No último ano, as despesas se mantiveram acima do que a projeção, em média 18,60%. Com a variação positiva podemos afirmar que foi por conta dos aumentos dos benefícios e na avaliação de 2022 a premissa de projeção de crescimento das remunerações era de 1,00%, entretanto conforme foi constatado o percentual não atende mais as expectativas de aumento, resultando na utilização de 2,65% na avaliação atuarial de 2023.

Tabela 15 – Variações nos últimos 3 anos

Descrição	Variação	Variação	Variação	Variação Média
Ano	2020	2021	2022	
Aposentadorias	7,70%	12,48%	18,19%	12,79%
Pensão Por Morte	23,14%	6,12%	16,90%	15,39%
Compensação Previdenciária	100,00%	0,00%	432,82%	177,61%
Outros Benefícios e Auxílios	100,00%	-	-	-
Total das Despesas	10,64%	12,26%	18,60%	13,83%

Na tabela acima, demonstramos as variações dos últimos três anos e a variação média, que resultou com as despesas executadas, em média, em 13,83% acima das despesas projetadas.

5. RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro de um Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) é de fundamental importância para avaliar a sustentabilidade e solvência do sistema. Para tanto, é necessário considerar diversos fatores como a rentabilidade dos ativos, o valor das contribuições, o pagamento de benefícios, entre outros. Neste contexto, apresentamos a seguir a análise do resultado financeiro do RPPS por meio da tabela abaixo.

Tabela 16 – Resultado Financeiro do RPPS

Descrição	2020	2021	2022
Receitas Executadas (R\$)	125.686.166,17	121.300.393,06	146.160.750,95
Despesas Executadas (R\$)	59.724.347,75	68.431.976,55	89.573.585,31
Resultado Financeiro	65.961.818,42	52.868.416,51	56.587.165,64
Solvência Financeira	210,44%	177,26%	163,17%

A tabela apresenta o resultado financeiro de um RPPS ao longo de três anos consecutivos, 2020, 2021 e 2022.

A solvência financeira é um indicador importante para avaliar a saúde financeira de um RPPS, representando a capacidade do sistema de arcar com suas obrigações previdenciárias no longo prazo. É medida pela relação entre os recursos disponíveis do RPPS e os valores necessários para pagar os benefícios aos seus segurados. Quando a solvência é superior a 100%, significa que o RPPS possui recursos suficientes para honrar seus compromissos futuros. Já quando a solvência é inferior a 100%, significa que o RPPS precisa buscar fontes adicionais de recursos para cumprir com suas obrigações.

No ano de 2020, as receitas executadas pelo RPPS foram de R\$ 125.686.166,17, enquanto as despesas executadas foram de R\$ 59.724.347,75, resultando em um resultado financeiro positivo de R\$ 65.961.818,42, resultando em uma solvência financeira do RPPS neste ano foi de 210,44%.

Em 2021, as receitas executadas diminuíram para R\$ 121.300.393,06, enquanto as despesas executadas aumentaram para R\$ 68.431.976,55, resultando em um resultado financeiro positivo de R\$ 52.868.416,51. A solvência financeira do RPPS também apresentou uma queda neste ano, ficando em 177,26%.

Já em 2022, as receitas executadas aumentaram significativamente para R\$ 146.160.750,95, assim como as despesas executadas, que também apresentaram um aumento considerável, alcançando R\$ 89.573.585,31. Com o resultado financeiro de R\$ 56.587.165,64 e a solvência financeira em 163,17%.

Analisando os dados apresentados, é possível notar que, apesar do RPPS apresentar um resultado financeiro positivo em todos os anos, houve uma queda significativa nas receitas executadas em 2021 em relação a 2020, o que pode ser explicado pela crise econômica causada pela pandemia da



COVID-19. Além disso, a solvência financeira também apresentou uma queda em 2021, indicando que o RPPS precisou utilizar uma maior porcentagem de seus recursos para cumprir com suas obrigações.

No entanto, em 2022 as receitas executadas voltaram a aumentar, assim como as despesas, indicando uma possível recuperação econômica. A solvência financeira, embora ainda abaixo do valor de 2020, apresentou uma melhora em relação a 2021.

No caso analisado na tabela, a solvência financeira ficou acima de 100% em todos os anos, indicando que o sistema possui recursos suficientes para cumprir com suas obrigações no futuro. Entretanto, é importante lembrar que a solvência pode variar ao longo do tempo devido a fatores externos, como mudanças na economia e na base de dados dos servidores segurados do RPPS.

De forma geral, é importante que o RPPS continue monitorando seus resultados financeiros e atuariais, buscando sempre o equilíbrio entre receitas e despesas e garantindo a sustentabilidade financeira do sistema no longo prazo.

6. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Em suma, um dos principais fatores que podemos atribuir o aumento significativo do déficit é em relação aos aumentos salariais efetuados no ano de 2022. Diante disso, recomendamos que seja iniciado estudos e principalmente debates com os servidores e gestores sobre as medidas que podem ser executadas com o objetivo de aumentar a receita do RPPS. Principalmente a implementação das regras da Emenda Constitucional nº 103/2019.

Ademais, foi possível verificar que anualmente, o resultado financeiro está positivo, nos últimos anos, todos as receitas foram superiores as despesas, o que é de suma importância para o equilíbrio financeiro e atuarial. Entretanto, verificamos que a rentabilidade ficou muito abaixo do esperado, sendo assim reforçamos o acompanhamento e assessoria de investimentos ao longo do ano. Temos a ciência que nos últimos anos, o cenário da economia não foi favorável para os ganhos, entretanto em 2022 houve uma significativa melhor no mercado financeiro brasileiro, sendo assim se

17




esperava que a rentabilidade anual fosse tivesse uma performance melhor do que os últimos anos.

É de notório saber que as reservas matemáticas apresentem um aumento vegetativo, ocasionado pelas variações nominais das remunerações de seus segurados, pelas variações cadastrais nos quantitativos, nas informações previdenciárias, pela taxa de juros e demais premissas atuariais. Com isso, deve-se analisar novas medidas e soluções em busca do equilíbrio econômico-financeiro e atuarial do ToledoPrev.

É o relatório.

Porto Alegre, 17 de abril de 2023.


Michele de Mattos Dall'Agnol
Atuária MTE 2.991
CPF: 837.360.850-87



ÓRGÃO OFICIAL ELETRÔNICO DO MUNICÍPIO DE TOLEDO

LEI Nº . 2.022, DE 16 DE MARÇO DE 2010

ÓRGÃO OFICIAL CERTIFICADO DIGITALMENTE

O Gabinete do Prefeito dá garantia da autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site

www.toledo.pr.gov.br

Ano XIII

Toledo, 16 de Maio de 2023

Edição nº 3.559

Página 64 de 65



Ofício nº 026/2023-FAPES

Toledo, 15 de maio de 2023.

Convocação para Reunião Ordinária

Senhor(a) Conselheiro(a),

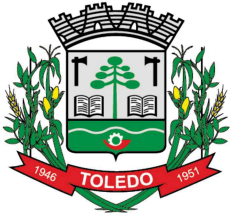
O Conselho de Administração e Conselho Fiscal do Regime Próprio de Previdência Social - TOLEDOPREV convocam os Conselheiros Titulares e convidam os Conselheiros suplentes para a Reunião Ordinária que será realizada no dia **22 de maio de 2023 (Segunda-Feira) às 14h00min** no Auditório Dr. Acary de Oliveira, no Paço Municipal Alcides Donin, com a seguinte pauta:

- 1) Apresentação e Aprovação do Relatório de Investimentos do mês de abril/2023;
- 2) Apresentação Relatório referente ao fluxo de caixa do mês de abril/2023;
- 3) Conselho Fiscal: pareceres referente ao mês de abril/2023;
- 4) Apresentação e Aprovação do Relatório de Governança Corporativa referente o exercício 2022;
- 5) Apresentação do Relatório da Gestão Atuarial 2023;
- 6) Aprovar proposta de alteração no orçamento 2023;
- 7) Assuntos Gerais.

Atenciosamente,

JALDIR ANHOLETO
Presidente do Conselho de Administração

LEANDRO MARCELO LUDVIG
Presidente do Conselho Fiscal



ATA Nº 006/2023 – 5ª REUNIÃO ORDINÁRIA DOS CONSELHOS DE ADMINISTRAÇÃO E FISCAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO – FAPES/TOLEDOPREV

Aos vinte e dois dias do mês de maio de dois mil e vinte três, às quatorze horas, no Auditório Dr. Acary de Oliveira, no Paço Municipal Alcides Donin, reuniram-se os membros dos Conselhos de Administração e Fiscal do TOLEDOPREV, convocados através do Ofício nº 026/2023-FAPES dos Presidentes dos Conselhos de Administração Jaldir Anholetto e Fiscal Leandro Marcelo Ludvig. Presentes na reunião, do Conselho de Administração os conselheiros titulares: Jaldir Anholetto (Presidente), Maicon José Ferronato, Érica Regina Luna Pereira Macedo, Gilvânia Aparecida Padilha, Juarez Polachini e Wilmar da Silva. Suplente sem direito a voto: Ieda Rosa Greselle, Isiane Irene Barzotto, Sandra Lagni e Sirlei Theves Galvão. Do Conselho Fiscal os conselheiros titulares: Leandro Marcelo Ludvig (Presidente), Francieli Aparecida Kunrath Paes (Secretaria) e Valdecir Neumann. Suplente com direito a voto: Gerte Cecília Filipetto. Presente também a Diretora Executiva do TOLEDOPREV Roseli Fabris Dalla Costa. Verificada a existência de quórum dos Conselhos de Administração e Fiscal deu-se início à reunião. O Presidente do Conselho de Administração Jaldir Anholetto, iniciou a reunião com a leitura da pauta do dia: **1) Apresentação e Aprovação do Relatório de Investimentos do mês abril/2023; 2) Apresentação do Relatório referente ao fluxo de caixa do mês de abril/2023; 3) Conselho Fiscal: pareceres referentes ao mês de abril/2023; 4) Apresentação e Aprovação do Relatório de Governança Corporativa referente ao exercício 2022; 5) Apresentação do Relatório da gestão Atuarial 2023; 6) Aprovar proposta de alteração no orçamento 2023; 7) Assuntos Gerais.** Seguindo a reunião, o Presidente do Conselho de Administração Jaldir passou a palavra para a Diretora Executiva do TOLEDOPREV, para proceder a apresentação da pauta: **1) Apresentação e Aprovação do Relatório de Investimentos do mês abril/2023;** utilizando-se da plataforma web disponibilizada ao TOLEDOPREV pela Empresa LDB, a Diretora passou a apresentar o relatório analítico da carteira de investimentos posição dos ativos e enquadramento por segmento assim distribuídos: no segmento de renda fixa 82,82%, renda variável 5,09%, investimentos no exterior 5,36% e investimentos estruturados 6,73%. Os ativos da carteira neste mês totalizam R\$ 481.116.032,75 (quatrocentos e oitenta e um milhões e cento e dezesseis mil e trinta e dois reais e setenta e cinco centavos). Demonstrou que o enquadramento da carteira está aderente aos limites estabelecidos na Política Anual de Investimentos. Apresentou ainda a Rentabilidade por estratégia, análise de liquidez por período, demonstrando que 93,50% dos recursos da carteira apresentam liquidez de 0 (zero) a 30 (trinta) dias. Apresentou graficamente a Alocação por Artigo, Alocação por Estratégia e Alocação por Gestor com destaque para alocação de 73,19% na Instituição Financeira Caixa Econômica Federal. Na sequência, foi apresentada a Rentabilidade da Carteira de Investimentos que fechou o mês de abril com rentabilidade de 0,93% contra uma necessidade de meta atuarial no mês de 0,87%, uma diferença positiva de 0,06%. Roseli ressaltou que no mês de abril o resultado da carteira foi positivo, puxado pelos segmentos de Renda Fixa, Renda Variável e investimentos estruturados, que fecharam o mês



com desempenho positivo. Já os investimentos no exterior apresentaram desempenho negativo, entretanto no ano o segmento apresenta uma rentabilidade de 9,76% contra uma meta de 4,01%. Encerrada a apresentação, foi aberto para questionamentos e/ou considerações. Ato contínuo, o Presidente do Conselho de Administração Jaldir Anholetto apresentou seu voto favorável à aprovação do relatório da carteira de investimentos do TOLEDOPREV, e solicitou aos demais conselheiros para procederem a votação. **APROVADO** sem objeções dos presentes. Na sequência, passou-se a apresentação do item **2) Apresentação do Relatório referente ao fluxo de caixa do mês de abril/2023**; a receita total no mês de abril foi de R\$ 14.400.721,56 (quatorze milhões e quatrocentos mil e setecentos e vinte e um reais e cinquenta e seis centavos). A despesa total foi de R\$ 7.769.046,03 (sete milhões e setecentos e sessenta e nove mil e quarenta e seis reais e três centavos). Observa-se uma variação patrimonial positiva de R\$ 7.776.481,37 (sete milhões e setecentos e setenta e seis mil e quatrocentos e oitenta e um reais e trinta e sete centavos). Em 31 de março de 2023 o saldo financeiro do TOLEDOPREV era R\$ 474.757.455,74 (quatrocentos e setenta e quatro milhões e setecentos e cinquenta e sete mil e quatrocentos e cinquenta e cinco reais e setenta e quatro centavos), passando para R\$ 481.386.357,26 (quatrocentos e oitenta e um milhões e trezentos e oitenta e seis mil e trezentos e cinquenta e sete reais e vinte e seis centavos) ao final de abril, uma variação positiva de aproximadamente 1,39%. Esclarecidas as dúvidas e/ou questionamentos, o Presidente do Conselho de Administração Jaldir Anholetto, colocou o relatório apresentado em votação, o qual foi **APROVADO** sem objeções. Seguindo a pauta **3) Conselho Fiscal: pareceres referentes ao mês de abril/2023**; o Presidente do Conselho Fiscal Leandro Marcelo Ludvig detalhou os pareceres emitidos pelo Conselho Fiscal sendo: Parecer nº 10/2023 sobre o acompanhamento da carteira de investimentos do TOLEDOPREV, com base no relatório mensal de investimentos disponibilizado pela Empresa LDB no sistema web e parecer do Comitê de Investimentos. Informou que foi verificado pelo Conselho Fiscal que a carteira de investimentos se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021, que para o controle de risco aos quais os investimentos estão expostos e a respectiva aderência à Política de Investimentos está sendo utilizado o Value-At-Risk (VaR) que é o parâmetro de monitoramento de risco previsto na Política de Investimentos de 2023. Os investimentos estão aderentes à Política de Investimentos 2023, sendo a manifestação do Conselho Fiscal favorável à **APROVAÇÃO** do Relatório Mensal da Carteira de Investimentos do mês de abril de 2023. Na sequência, apresentou o Parecer nº 11/2023 demonstrando os saldos das contas bancárias, a receita e despesa orçamentária do mês de abril, informou que após análise detalhada constante no parecer, os membros do Conselho Fiscal manifestaram-se pela **APROVAÇÃO** das contas, com embasamento nas Demonstrações Contábeis do FAPES/TOLEDOPREV, por estarem de acordo com a Lei Municipal nº 1.929/2006 e Lei Federal nº 4.320/1964. Em votação, o item foi **APROVADO** sem objeções. Seguindo os trabalhos passou-se para a pauta **4) Apresentação e Aprovação do Relatório de Governança Corporativa referente ao exercício 2022**; Roseli, ressaltou que o relatório faz parte das ações relacionadas à dimensão de governança corporativa do Pró Gestão. Que o relatório foi enviado previamente através de link de acesso para análise e considerações aos conselheiros fiscais e administrativos. Que após a apresentação e aprovação pelos Conselhos de Administração e Fiscal será disponibilizado no site do ToledoPrev. Que o relatório é um instrumento de transparência e prestação de contas da gestão no ano de 2022. Na sequência detalhou as informações constantes no relatório quanto a: dados dos segurados, receitas e despesas, evolução da situação atuarial, gestão de investimentos, atividades dos



órgãos colegiados, atividades institucionais e canais de atendimento. Esclarecidas as dúvidas e/ou questionamentos, os Presidentes do Conselhos de Administração e Fiscal, Jaldir Anholetto e Leandro Marcelo Ludvig, manifestaram-se favoráveis a aprovação, solicitando aos demais conselheiros para procederem a votação. O Relatório foi APROVADO sem objeções, por unanimidade dos conselheiros presentes na reunião. Ato contínuo passou-se para pauta **5) Apresentação do Relatório da gestão Atuarial 2023**; Roseli ressaltou que o relatório foi disponibilizado previamente no site do ToledoPrev e enviado link de acesso pelo grupo de WhatsApp dos Conselhos, informou que o Relatório foi emitido pela empresa de Consultoria Athena Atuarial, que o objetivo do relatório é analisar e monitorar os resultados das avaliações atuariais anuais relativas aos três últimos exercícios, do plano de custeio e de benefícios a fim de permitir o gerenciamento e a tomada de decisão pelo ToledoPrev, além disso trata-se de requisito do Programa Pró-Gestão RPPS. Na sequência, apresentou detalhadamente comparativo dos dados atuariais, dos segurados, da base de cálculo de contribuição, premissas, o comparativo dos resultados das avaliações atuariais e das receitas e despesas estimadas e executadas, das despesas estimadas e executadas e por fim o resultado financeiro. Esclarecidas as dúvidas e após considerações dos conselheiros os Presidentes Jaldir Anholetto e Leandro Marcelo Ludvig manifestaram-se favoráveis a aprovação do Relatório. Em votação o Relatório da Gestão Atuarial 2023 foi **APROVADO** sem objeção dos presentes. **6) Aprovar proposta de alteração no orçamento 2023**; Roseli ressaltou que inicialmente foi proposto no orçamento 2023 para conta 00020 o valor de R\$ 57.000,00 (cinquenta e sete mil reais), entretanto o processo licitatório realizado para contratação de prestação de serviços financeiros, que resultou na contratação da Empresa LDB Consultoria Financeira em 09 de janeiro de 2023, gerou um custo para este ano de R\$ 41.054,93 (quarenta e um mil e cinquenta e quatro reais e noventa e três centavos). Com o pagamento da anuidade da APEPREV, e inscrições em capacitações e exames de certificação realizados neste ano o saldo da conta disponível é de R\$ 1.898,07 (um mil oitocentos e noventa e oito reais e sete centavos). Considerando que ainda não foi realizado o pagamento da anuidade da ABIPEM que no ano de 2022 foi de R\$ 1.800,00 (um mil e oitocentos reais), que ainda teremos neste ano inscrições em prova de certificação e capacitação, se faz necessário a suplementação da conta. A proposta para suplementação é transferir o valor de R\$ 5.000,00 (cinco mil reais) da conta 00050, considerando que não será realizada compra de equipamentos e material permanente pelo projeto de atividade administrativa da coordenação de previdência neste ano. Em votação, a proposta de alteração no orçamento 2023 foi **APROVADA**, sem objeções. **5) Assuntos Gerais; Informes; Curso Preparatório para Certificações RPPS** - informou que foram realizadas as inscrições para participação no Curso Preparatório para as Certificações RPPS que será realizado em parceria com a APEPREV nos dias 05 e 06 de junho na Escola de Governo do Município. **Audiência Pública**; informou que no dia 13 de junho às 18h30min será realizada Audiência Pública de Prestação de contas do exercício 2022, na Câmara Municipal, que é imprescindível a presença dos conselheiros no plenário. Que participarão da apresentação o Consultor de Investimentos da Empresa LDB, e a Atuária da Empresa Athena Atuarial. Sendo este um ato importante para a gestão do ToledoPrev. **Reunião com representantes de Instituições**; que no dia 12 de junho às 14 horas todos estão convocados para reunião com representante da XP Investimentos o Sr. Lauter Ferreira. Que no dia 13 de junho às 15 horas está previsto (aguardando confirmação), reunião com representante da Rio Bravo Investimentos Sr. Daniel Sandoval. **Curso na Escola de Governo sobre Regras para concessão de benefícios de aposentadorias e pensões**,



ÓRGÃO OFICIAL ELETRÔNICO DO MUNICÍPIO DE TOLEDO

LEI Nº . 2.022, DE 16 DE MARÇO DE 2010

ÓRGÃO OFICIAL CERTIFICADO DIGITALMENTE

O Gabinete do Prefeito dá garantia da autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site

www.toledo.pr.gov.br

Ano XIII

Toledo, 24 de Maio de 2023

Edição nº 3.570

Página 85 de 86

Reforma da Previdência e RPPS – EC 103/2019, que será realizado nos dias 19 e 20 de junho. As inscrições deverão ser realizadas através do link disponibilizado neste momento nos grupos de WhatsApp dos Conselhos de Administração e Fiscal. O preenchimento da inscrição é necessário para emissão dos certificados, que após deverá ser disponibilizado cópia dos certificados para o arquivo do ToledoPrev. Nada mais havendo a tratar, deu-se por encerrada esta reunião ordinária, da qual eu, Francieli Aparecida Kunrath Paes, lavrei a presente Ata, que, após lida, será assinada por mim e pelos presentes.