

TOLEDOPREV

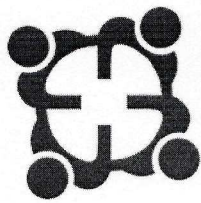
FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES
PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

1 **ATA Nº 010/2023 – 9ª 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 cinco dias do mês de setembro de dois mil e vinte três, às quatorze
5 horas, no Auditório Dr. Acary de Oliveira, no Paço Municipal Alcides Donin,
6 reuniram-se os membros dos Conselhos de Administração e Fiscal do
7 TOLEDOPREV, convocados através do Ofício nº 055/2023-FAPES dos Presidentes
8 dos Conselhos de Administração Jaldir Anholetto e Fiscal Leandro Marcelo Ludvig.
9 Presentes na reunião, do Conselho de Administração os conselheiros titulares:
10 Érica Regina Luna Pereira Macedo, Gilvânia Aparecida Padilha, Juarez Polachini e
11 Wilmar da Silva. Suplente com direito a voto: Desirée Nicole dos Reis Giordani e
12 Isiane Irene Barzotto. Suplente sem direito a voto: Ieda Rosa Greselle e Sirlei
13 Theves Galvão. Do Conselho Fiscal os conselheiros titulares: Leandro Marcelo
14 Ludvig (Presidente), Francieli Aparecida Kunrath Paes (Secretária), Marinês Bettega
15 e Valdecir Neumann. Suplente sem direito a voto: Gerte Cecília Filipetto. Presente
16 também a Diretora Executiva do TOLEDOPREV Roseli Fabris Dalla Costa.
17 Verificada a existência de quórum dos Conselhos de Administração e Fiscal deu-se
18 início à reunião. O Presidente do Conselho Fiscal Leandro Marcelo Ludvig, nesta
19 reunião representando o Presidente do Conselho de Administração Jaldir Anholetto,
20 iniciou a reunião com a leitura da pauta do dia: **1) Apresentação e Aprovação do**
21 **Relatório de Investimentos do mês agosto/2023; 2) Apresentação do Relatório**
22 **referente ao fluxo de caixa do mês de agosto/2023; 3) Conselho Fiscal:**
23 **pareceres referentes ao mês de agosto/2023; 4) Apresentação do Parecer**
24 **mensal das provisões atuariais com posição 30/07/2023; 5) Assuntos Gerais.**
25 Seguindo a reunião, o Presidente do Conselho Fiscal Leandro passou a palavra para
26 a Diretora Executiva do TOLEDOPREV, para proceder a apresentação da pauta: **1)**
27 **Apresentação e Aprovação do Relatório de Investimentos do mês agosto/2023;**
28 utilizando-se da plataforma web disponibilizada ao TOLEDOPREV pela Empresa
29 LDB, a Diretora passou a apresentar o relatório analítico da carteira de
30 investimentos posição dos ativos e enquadramento por segmento assim distribuídos:
31 no segmento de renda fixa 81,67%, renda variável 5,24%, investimentos no exterior
32 5,70% e investimentos estruturados 7,40%. Os ativos da carteira neste mês
33 totalizam R\$ 513.294.721,88 (quinhentos e treze milhões e duzentos e noventa e
34 quatro mil e setecentos e vinte e um reais e oitenta e oito centavos). Conforme o
35 relatório de enquadramento da carteira de investimentos, está aderente aos limites
36 estabelecidos na Política Anual de Investimentos. Apresentou ainda a Rentabilidade
37 por estratégia, análise de liquidez por período, demonstrando que 83,99% dos
38 recursos da carteira apresentam liquidez de 0 (zero) a 30 (trinta) dias. Foi
39 demonstrado graficamente a Alocação por Artigo, Alocação por Estratégia e
40 Alocação por Gestor com destaque para alocação de 73,14% na Instituição
41 Financeira Caixa Econômica Federal. Na sequência, foi apresentado a Rentabilidade
42 da Carteira de investimentos que fechou o mês de agosto com rentabilidade de
43 0,22% contra uma necessidade de meta atuarial no mês de 0,64%, uma diferença
44 negativa de 0,41%. Roseli ressaltou que no mês de agosto, o resultado da carteira
45 foi positivo, para os segmentos de Renda Fixa e Investimentos no Exterior. Já o
46 segmento de Renda Variável e Investimentos Estruturados, tiveram performance
47 negativa. O resultado da carteira no acumulado do ano, chegou a 9,68% superando

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

Rua Raimundo Leonardi, 1586 - Paço Municipal - Centro



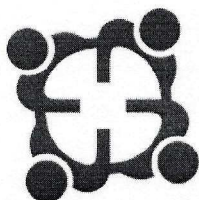
TOLEDOPREV

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

48 a meta de 6,12%. Ato contínuo, o Presidente do Conselho Fiscal Leandro Marcelo
49 Ludvig, submeteu aos conselheiros do Conselho de Administração o relatório da
50 carteira de investimentos do TOLEDOPREV para aprovação, o qual foi **APROVADO**
51 sem objeções dos presentes. Na sequência, passou-se a apresentação do item **2)**
52 **Apresentação do Relatório referente ao fluxo de caixa do mês de agosto/2023;**
53 a receita total no mês de agosto foi de R\$ 11.584.607,07 (onze milhões e quinhentos
54 e oitenta e quatro mil e seiscentos e sete reais e sete centavos). A despesa total foi
55 de R\$ 7.935.928,86 (sete milhões e novecentos e trinta e cinco mil e novecentos e
56 vinte e oito reais e oitenta e seis centavos). Observa-se uma variação patrimonial
57 positiva de R\$ 3.652.572,79 (três milhões e seiscentos e cinquenta e dois mil e
58 quinhentos e setenta e dois reais e setenta e nove centavos). Em 31 de julho de
59 2023 o saldo financeiro do TOLEDOPREV era R\$ 509.930.504,37 (quinhentos e
60 nove milhões e novecentos e trinta mil e quinhentos e quatro reais e trinta e sete
61 centavos), passando para R\$ 513.294.721,88 (quinhentos e treze milhões e
62 duzentos e noventa e quatro mil e setecentos e vinte e um reais e oitenta e oito
63 centavos) ao final de agosto, uma variação positiva de aproximadamente 0,66%.
64 Esclarecidas as dúvidas e/ou questionamentos, o Presidente do Conselho Fiscal
65 Leandro Marcelo Ludvig, submeteu aos conselheiros do Conselho de Administração
66 o relatório apresentado em votação, o qual foi **APROVADO** sem objeções. Seguindo
67 a pauta **3) Conselho Fiscal: pareceres referentes ao mês de agosto/2023;** o
68 Presidente do Conselho Fiscal Leandro Marcelo Ludvig detalhou os pareceres
69 emitidos pelo Conselho Fiscal sendo: Parecer nº 18/2023 sobre o acompanhamento
70 da carteira de investimentos do TOLEDOPREV, com base no relatório mensal de
71 investimentos disponibilizado pela Empresa LDB no sistema web e parecer do
72 Comitê de Investimentos. Informou que foi verificado pelo Conselho Fiscal que a
73 carteira de investimentos se encontra enquadrada nos limites estabelecidos pela
74 Resolução 4.963/2021, que para o controle de risco aos quais os investimentos
75 estão expostos e a respectiva aderência à Política de Investimentos está sendo
76 utilizado o Value-At-Risk (VaR) que é o parâmetro de monitoramento de risco
77 previsto na Política de Investimentos de 2023. Os investimentos estão aderentes à
78 Política de Investimentos 2023, sendo a manifestação do Conselho Fiscal favorável
79 à **APROVAÇÃO** do Relatório Mensal da Carteira de Investimentos do mês de agosto
80 de 2023. Na sequência, apresentou o Parecer nº 19/2023 demonstrando os saldos
81 das contas bancárias, a receita e despesa orçamentária do mês de agosto, destacou
82 que foi verificado que os Poderes Legislativo e Executivo realizaram os repasses
83 das contribuições previdenciárias da competência, e aporte para o equacionamento
84 do déficit atuarial dentro dos prazos estabelecidos na Legislação. Que não existem
85 acordos de parcelamentos firmados com Ente Federativo. Que após análise
86 detalhada constante no parecer, os membros do Conselho Fiscal manifestaram-se
87 pela **APROVAÇÃO** das contas, com embasamento nas Demonstrações Contábeis
88 do FAPES/TOLEDOPREV, por estarem de acordo com a Lei Municipal nº
89 1.929/2006 e Lei Federal nº 4.320/1964. Em votação, o item foi **APROVADO** sem
90 objeções. Seguindo os trabalhos passou-se para a pauta **4) Apresentação do**
91 **Parecer mensal das provisões atuariais com posição 30/07/2023;** Roseli,
92 destacou que o parecer tem por objetivo demonstrar a evolução mensal com a
93 atualização da base cadastral. Ressaltou que quando comparado a base
94 posicionada em julho de 2023 com a base posicionada em dezembro de 2022,

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

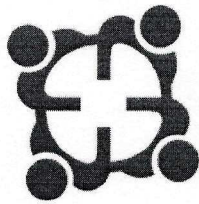
95 observa-se que os ativos tiveram um aumento de 5,79%, passando de 3498 para
96 3698 pessoas cobertas. Os aposentados apresentaram um aumento de 4,48%,
97 passando de 1227 para 1282 pessoas cobertas. Os pensionistas tiveram uma
98 pequena variação de 168 para 166. No total, a população coberta aumentou em
99 5,17%, passando de 4893 para 5146 pessoas cobertas. Em relação a média salarial,
100 mensalmente, a variação foi menor que 1%, o que se torna positivo para as
101 provisões matemáticas. No geral, as categorias de ativos e aposentados
102 apresentaram aumentos mais significativos em suas médias salariais, com variações
103 percentuais de 5,88% e 7,11%, respectivamente. Os pensionistas também
104 registraram um aumento considerável, com uma variação percentual de 5,45%. No
105 geral, a média salarial acumulada do grupo segurado é de 6,33%, sendo superior à
106 média salarial do mês de junho de 6,31%. Foram registradas nos primeiros 7 meses
107 deste ano 351 admissões e 58 aposentadorias. Utilizando a base de dados
108 atualizada, julho de 2023, o impacto no resultado atuarial verificado foi de uma
109 variação de 6,93% quando comparado com o déficit apresentado na avaliação
110 atuarial de 2023, representando um acréscimo no déficit atuarial. O Parecer ainda
111 destaca a necessidade de se adotar estratégias para melhorar a gestão do RPPS e
112 buscar a sustentabilidade financeira-actuarial. Sendo uma das principais medidas a
113 serem consideradas para o reequilíbrio financeiro do plano, por meio de ajustes nas
114 contribuições dos participantes, revisão dos benefícios concedidos ou aumento de
115 receitas do RPPS. O Parecer ainda apresenta um Estudo da Reforma aderindo à
116 reforma previdenciária, considerando a contribuição dos inativos em diferentes
117 cenários de faixas de contribuição. Por fim, o parecer alerta para a necessidade de
118 se rever o Plano de carreira com o objetivo de verificar a coerência e tempo mínimo
119 de contribuição sob o novo salário, tendo em vista que se houver essa lacuna no
120 plano de carreira, os servidores tendem a esperar a progressão para se aposentar,
121 sem ter a intenção de contribuir sob o novo salário onerando, assim, o RPPS. Neste
122 sentido, de acordo com a deliberação da última reunião, será encaminhado aos
123 Poderes Legislativo e Executivo, recomendação para inclusão de dispositivo na
124 legislação do plano de cargos e salários, que estabeleça um período mínimo de
125 contribuição após a aquisição de progressão, para que a mesma seja considerada
126 para fins de aposentadoria. **5) Assuntos Gerais; Informes; Eleições**
127 **TOLEDOPREV 2023;** Roseli apresentou no site do TOLEDOPREV a divulgação dos
128 servidores que realizaram suas inscrições a fim de concorrer a uma vaga nos
129 Conselhos de Administração e Fiscal. Ressaltou a importância da participação dos
130 servidores na escolha dos representantes que será através de voto online no
131 período de 02 de outubro das 9 horas até 06 de outubro às 17 horas. Nada mais
132 havendo a tratar, deu-se por encerrada esta reunião ordinária, da qual eu, Francieli
133 Aparecida Kunrath Paes, lavrei a presente Ata, que, após lida, será assinada por
134 mim e pelos presentes.

Membros do Conselho de Administração

Nome	Assinatura
Jaldir Anholetto	- Ausência Justificada

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

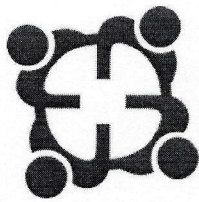
Rua Raimundo Leonardi, 1586 - Paço Municipal - Centro



TOLEDOPREV


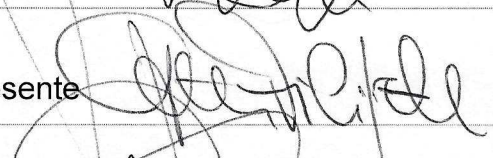

FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSOES DOS SERVIDORES
PUBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES

Desirée Nicole dos Reis Giordani	- Presente	<i>Desirée Giordani</i>
Maicon José Ferronato	- Ausência Justificada	
Isiane Irene Barzotto	- Presente	<i>Isiane Irene Barzotto</i>
Wilmar da Silva	- Presente	<i>Wilmar da Silva</i>
Ieda Rosa Greselle	- Presente	<i>Ieda Rosa Greselle</i>
Erica Regina Luna Pereira Macedo	- Presente	<i>Erica Regina Luna Pereira Macedo</i>
Sandra Lagni	- Ausente	
Gilvânia Aparecida Padilha	- Presente	<i>Gilvânia</i>
Marli Bombardelli	- Ausente	
Juarez Polachini	- Presente	<i>Juarez Polachini</i>
Sirlei Theves Galvão	- Presente	<i>Sirlei Theves Galvão</i>
Membros do Conselho Fiscal		
Nome		
Leandro Marcelo Ludvig	- Presente	<i>Leandro Marcelo Ludvig</i>
Maura Regina Teixeira	- Ausente	
Valdecir Neumann	- Presente	<i>Valdecir Neumann</i>
Nélvio José Hübner	- Ausente	
Francieli Aparecida Kunrath Paes	- Presente	<i>Francieli Aparecida Kunrath Paes</i>



TOLEDOPREV

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

Renato Augusto Eidt	- Ausente
Marinês Bettega	- Presente 
Gerte Cecília Filipetto	- Presente 
Roseli Fabris Dalla Costa Coordenadora do TOLEDOPREV	- Presente 



159







LDB
EMPRESAS

TOLEDO
AGOSTO 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 31.08.2023.

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 **81,67%**

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				
BB	BB	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC FI	2,37	0,02	1,04	10,75	24.987.434,13	4,87	5.967.981.074,09	0,42
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	0,07	0,04	1,13	8,88	77.384.471,73	15,08	13.564.358.007,28	0,57
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	4,94	-0,63	-0,37	11,72	37.047.910,67	7,22	5.279.029.725,18	0,70
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IRF M 1 TÍTULOS PÚBLICOS RF	0,36	0,03	1,11	8,92	28.313.790,85	5,52	7.477.458.112,25	0,38
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	2,24	-0,24	0,60	8,67	38.092.590,46	7,42	8.195.443.440,71	0,46
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IMA B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	7,51	-0,98	-1,26	13,86	3.964.916,80	0,77	1.532.125.808,15	0,26
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	2,48	-0,17	0,77	8,41	12.464.131,29	2,43	5.504.316.744,32	0,23
CAIXA DTVM	CEF	FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF	1,45	-0,19	0,63	9,92	58.145.084,90	11,33	5.643.739.686,42	1,03
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL 2024 V TÍTULOS PÚBLICOS RF	4,26	-0,01	-1,65	1,95	9.709.343,94	1,89	186.974.453,99	5,19
ITAU	ITAU	ITAU INSTITUCIONAIS LEGEND RF LP FIC FI	1,87	-0,43	0,35	7,18	39.839.405,71	7,76	683.129.636,69	5,83
Sub-total Artigo 7º I, Alínea b			1,66	-0,19	0,58	9,22	329.949.080,48	64,28		

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	7,05	-1,05	-1,49	7,83	16.175.093,94	3,15	136.142.028,21	11,88
RIO BRAVO	BEM	RIO BRAVO ESTRATÉGICO IPCA FI RF	5,33	-0,16	0,82	1,89	10.189.254,53	1,99	228.566.994,72	4,46
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	0,07	0,05	1,24	8,97	18.220.405,87	3,55	14.797.589.893,96	0,12
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI	0,08	0,04	1,22	9,04	34.899.696,54	6,80	5.670.273.448,55	0,62
CAIXA DTVM	CEF	FIC FI CAIXA BRASIL RF ATIVA LP	1,58	-0,17	0,62	9,51	9.753.212,81	1,90	747.044.008,11	1,31
Sub-total Artigo 7º III, Alínea a			1,11	-0,20	0,62	8,90	89.237.663,69	17,39		

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	1,98	0,00	-0,24	5,39	0,00	0,00	192.132.459,77	0,00
Sub-total Artigo 7º V, Alínea b			1,98	0,00	-0,24	5,39	0,00	0,00		
Renda Fixa			1,37	-0,19	0,59	9,06	419.186.744,17	81,67		

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

RENDA VARIÁVEL

5,24%

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	31,30	-3,15	-7,69	31,39	1.151.095,73	0,22	224.385.022,05	0,51
BAHIA	BEM	BAHIA AM VALUATION FIC DE FIA	20,10	-1,86	-6,95	-2,18	4.474.904,43	0,87	203.369.650,14	2,20
CAIXA DTVM	CEF	FIA CAIXA CONSUMO	27,18	-2,14	-10,34	-1,72	837.991,07	0,16	124.360.292,14	0,67
CAIXA DTVM	CEF	FIC FIA CAIXA EXPERT VINCI VALOR DIVIDENDOS RPPS	18,51	-1,62	-3,45	9,23	4.585.367,51	0,89	936.636.791,99	0,49
CAIXA DTVM	CEF	FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO	25,28	-2,49	-7,25	7,96	1.435.119,42	0,28	684.787.474,06	0,21
ITAU	ITAU	ITAU ACOES DUNAMIS FIC	19,06	-0,77	-4,95	-3,99	4.369.335,30	0,85	1.414.031.639,81	0,31
CAIXA DTVM	CEF	FIC FIA CAIXA MULTIGESTOR	19,87	-1,57	-4,72	6,08	7.754.867,12	1,51	643.202.156,44	1,21
ITAU	ITAU	ITAÚ AÇÕES MOMENTO 30 II FIC DE FI	22,64	-2,08	-8,99	-1,85	2.280.316,42	0,44	154.290.602,67	1,48
Sub-total Artigo 8º I			19,94	-1,68	-5,75	3,36	26.888.997,00	5,24		
Renda Variável			19,94	-1,68	-5,75	3,36	26.888.997,00	5,24		

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

INVESTIMENTOS NO EXTERIOR

5,70%

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	24,23	0,85	-0,43	31,06	9.219.308,11	1,80	235.828.232,83	3,91
XP	BNP PARIBAS	MS GLOBAL OPPORTUNITIES ADVISORY FIC FIA INVESTIMENTO NO EXTERIOR	30,05	2,56	1,35	27,77	3.685.909,73	0,72	665.927.943,70	0,55
Sub-total Artigo 9º II			22,38	1,33	0,07	30,10	12.905.217,84	2,51		

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	22,55	1,65	2,90	20,35	16.335.960,29	3,18	2.114.296.555,90	0,77
Sub-total Artigo 9º III			22,55	1,65	2,90	20,35	16.335.960,29	3,18		
Investimentos no Exterior			21,04	1,51	1,63	24,47	29.241.178,13	5,70		

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

INVESTIMENTOS ESTRUTURADOS

7,40%

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 FI MULTIMERCADO	7,29	-0,78	-2,69	4,72	4.281.238,56	0,83	135.091.004,95	3,17
RIO BRAVO	BEM	RIO BRAVO PROTEÇÃO BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO	3,02	-0,00	1,07	9,48	11.004.973,00	2,14	226.291.720,75	4,86
RIO BRAVO	BEM	RIO BRAVO PROTEÇÃO II FI MULTIMERCADO	5,15	0,21	-0,05	2,06	7.352.939,21	1,43	164.636.024,67	4,47
CAIXA DTVM	CEF	CAIXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	18,24	-0,08	-0,92	23,40	15.338.651,81	2,99	1.616.038.532,30	0,95
Sub-total Artigo 10º I			6,44	-0,08	-0,39	11,33	37.977.802,58	7,40		
Investimentos Estruturados			6,44	-0,08	-0,39	11,33	37.977.802,58	7,40		
Total			2,23	-0,17	0,22	9,68	513.294.721,88	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	329.949.080,48	64,28	20,00	29,51	90,00	29,51	100,00
Artigo 7º III, Alínea a	Fundos Renda Fixa	89.237.663,69	17,39	5,00	12,23	50,00	12,23	70,00
Artigo 7º V, Alínea b	FI RF - Crédito Privado	0,00	0,00	0,00	2,77	10,00	2,77	10,00
	Total Renda Fixa	419.186.744,17	81,67					100,00
Renda Variável								
Artigo 8º I	Fundos de Ações	26.888.997,00	5,24	0,00	0,49	20,00	0,49	40,00
	Total Renda Variável	26.888.997,00	5,24					40,00
Investimentos no Exterior								
Artigo 9º II	Fundos de Investimento no Exterior	12.905.217,84	2,51	0,00	4,00	10,00	4,00	10,00
Artigo 9º III	Fundos de Ações - BDR Nível I	16.335.960,29	3,18	0,00	6,00	10,00	6,00	10,00
	Total Investimentos no Exterior	29.241.178,13	5,70					10,00
Investimentos Estruturados								
Artigo 10º I	Fundos Multimercados	37.977.802,58	7,40	2,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	Total Investimentos Estruturados	37.977.802,58	7,40					15,00
Total		513.294.721,88	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	0,58 51,17	9,22 103,96	3,01 90,73	7,23 108,29	12,68 93,56	1.895.870,49	26.139.044,08
Artigo 7º III, Alínea a % do CDI	0,62 54,50	8,90 100,37	2,96 89,24	6,82 102,06	13,52 99,78	569.806,24	8.349.718,49
Artigo 7º V, Alínea b % do CDI	-0,24 -21,47	5,39 60,79	1,94 58,51	4,12 61,68	10,32 76,16	-2.086,60	312.662,06
Artigo 8º I Var. IBOVESPA p.p.	-5,75 -0,66	3,36 -2,11	4,80 -2,04	7,99 -2,31	-0,12 -5,79	-1.639.504,77	874.217,39
Artigo 9º II % do CDI	0,07 5,90	30,10 339,51	10,45 314,73	18,56 277,93	17,84 131,63	8.675,81	2.985.981,53
Artigo 9º III % do CDI	2,90 254,87	20,35 229,51	5,57 167,89	14,51 217,29	14,97 110,43	460.963,87	2.762.155,09
Artigo 10º I % do CDI	-0,39 -33,99	11,33 127,78	4,79 144,40	9,14 136,80	11,42 84,29	-147.627,39	3.487.559,62
TOLEDO (Total)						1.146.097,65	44.911.338,26

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	24.730.470,98	0,00	0,00	0,00	24.987.434,13	256.963,15	2.425.519,89
FI CAIXA BRASIL 2024 V TÍTULOS PÚBLICOS RF	9.872.381,52	0,00	0,00	0,00	9.709.343,94	-163.037,58	185.414,34
FI CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	12.368.347,61	0,00	0,00	0,00	12.464.131,29	95.783,68	1.389.595,76
FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	34.250.349,53	3.649.205,37	0,00	0,00	38.092.590,46	193.035,56	2.736.537,10
FI CAIXA BRASIL IMA B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	4.015.553,68	0,00	0,00	0,00	3.964.916,80	-50.636,88	482.745,73
FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	36.472.435,40	719.348,59	0,00	0,00	37.047.910,67	-143.873,32	3.803.252,39
FI CAIXA BRASIL IRF M 1 TÍTULOS PÚBLICOS RF	28.002.776,05	0,00	0,00	0,00	28.313.790,85	311.014,80	2.319.824,82
FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	74.826.132,46	6.698.985,25	-5.035.097,09	0,00	77.384.471,73	894.451,11	4.132.686,00
FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF	57.780.664,46	0,00	0,00	0,00	58.145.084,90	364.420,44	5.245.651,25
ITAU INSTITUCIONAIS LEGEND RF LP FIC FI	39.701.656,18	0,00	0,00	0,00	39.839.405,71	137.749,53	2.670.565,95

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Ativo	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Amortização	Saldo	Resultado Financ. Mês (R\$)	Resultado Financ. Ano (R\$)
					329.949.080,48	1.895.870,49	

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	37.131.400,74	0,00	-2.680.120,91	0,00	34.899.696,54	448.416,71	4.638.517,36
FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	17.997.733,97	0,00	0,00	0,00	18.220.405,87	222.671,90	1.499.679,31
FIC FI CAIXA BRASIL RF ATIVA LP	9.692.973,31	0,00	0,00	0,00	9.753.212,81	60.239,50	847.173,35
RIO BRAVO ESTRATÉGICO IMA-B FI RENDA FIXA	16.419.246,74	0,00	0,00	0,00	16.175.093,94	-244.152,80	1.175.093,94
RIO BRAVO ESTRATÉGICO IPCA FI RF	10.106.623,60	0,00	0,00	0,00	10.189.254,53	82.630,93	189.254,53
					89.237.663,69	569.806,24	

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	852.936,29	0,00	-850.849,69	0,00	0,00	-2.086,60	312.662,06
					0,00	-2.086,60	

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	4.809.165,99	0,00	0,00	0,00	4.474.904,43	-334.261,56	-99.512,63
FIA CAIXA CONSTRUÇÃO CIVIL	1.246.926,89	0,00	0,00	0,00	1.151.095,73	-95.831,16	274.986,41
FIA CAIXA CONSUMO	934.602,06	0,00	0,00	0,00	837.991,07	-96.610,99	-14.700,81
FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO	1.547.334,36	0,00	0,00	0,00	1.435.119,42	-112.214,94	105.798,46
FIC FIA CAIXA EXPERT VINCI VALOR DIVIDENDOS RPPS	4.749.139,15	0,00	0,00	0,00	4.585.367,51	-163.771,64	387.644,47
FIC FIA CAIXA MULTIGESTOR	8.139.038,98	0,00	0,00	0,00	7.754.867,12	-384.171,86	444.649,72
ITAU ACOES DUNAMIS FIC	4.596.746,12	0,00	0,00	0,00	4.369.335,30	-227.410,82	-181.707,72
ITAÚ AÇÕES MOMENTO 30 II FIC DE FI	2.505.548,22	0,00	0,00	0,00	2.280.316,42	-225.231,80	-42.940,51
					26.888.997,00	-1.639.504,77	

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	9.259.579,95	0,00	0,00	0,00	9.219.308,11	-40.271,84	2.184.961,27
MS GLOBAL OPPORTUNITIES ADVISORY FIC FIA INVESTIMENTO NO EXTERIOR	3.636.962,08	0,00	0,00	0,00	3.685.909,73	48.947,65	801.020,26
					12.905.217,84	8.675,81	

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	15.874.996,42	0,00	0,00	0,00	16.335.960,29	460.963,87	2.762.155,09
					16.335.960,29	460.963,87	

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	15.480.576,68	0,00	0,00	0,00	15.338.651,81	-141.924,87	2.193.018,26
RIO BRAVO PROTEÇÃO BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO	10.888.217,00	0,00	0,00	0,00	11.004.973,00	116.756,00	953.337,00
RIO BRAVO PROTEÇÃO FI MULTIMERCADO	4.399.749,55	0,00	0,00	0,00	4.281.238,56	-118.510,99	193.076,62
RIO BRAVO PROTEÇÃO II FI MULTIMERCADO	7.356.886,74	0,00	0,00	0,00	7.352.939,21	-3.947,53	148.127,74
					37.977.802,58	-147.627,39	

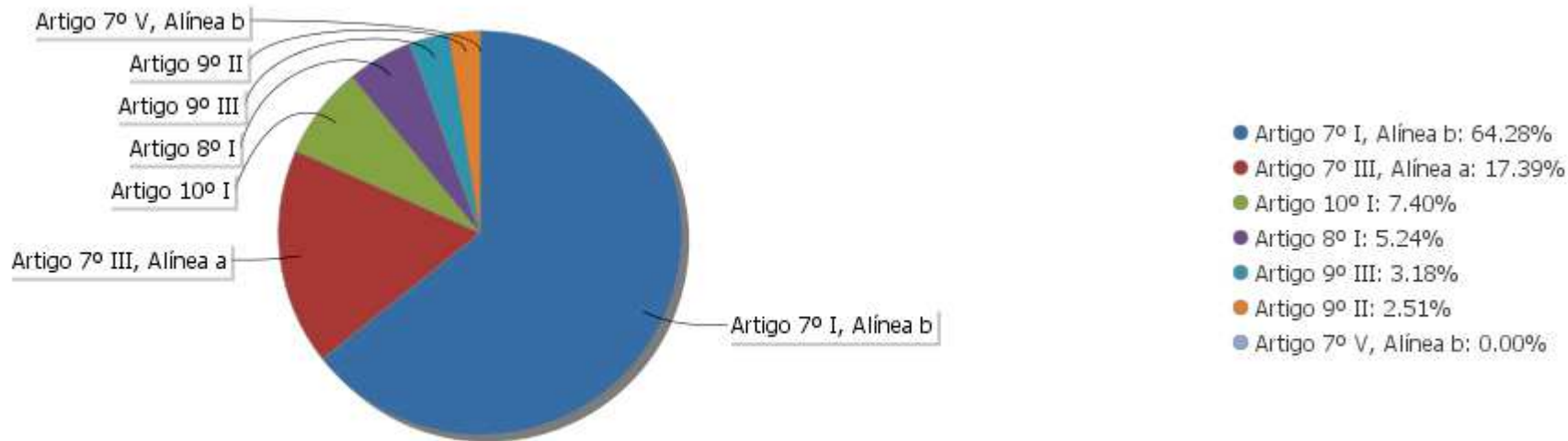
EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Análise de Liquidez

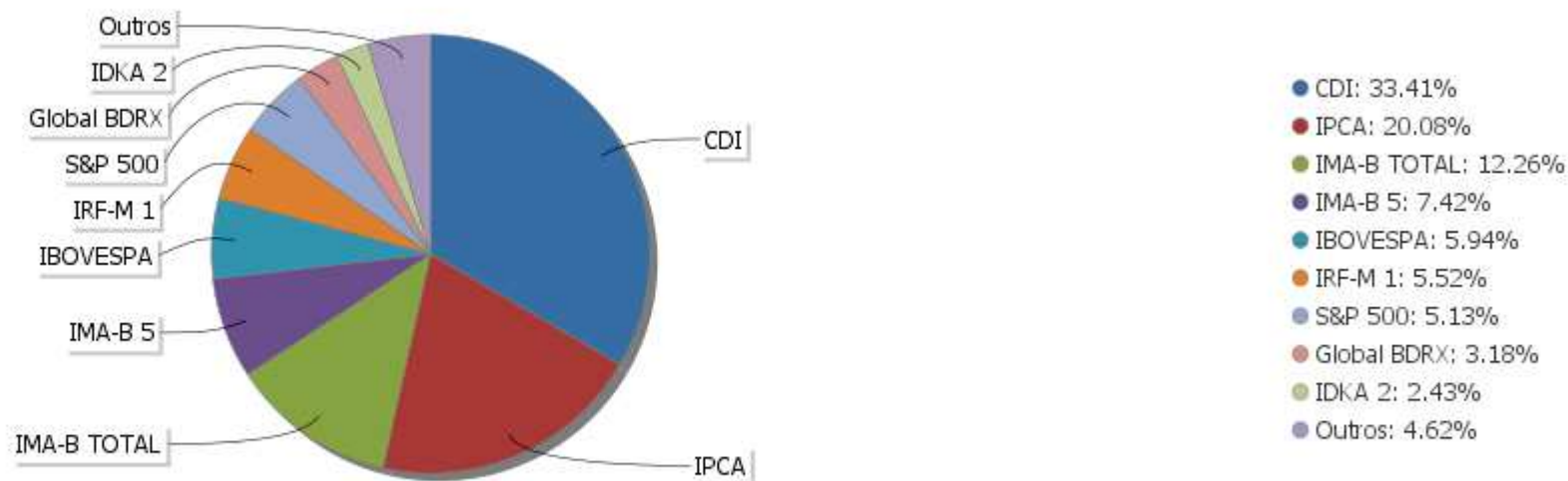
Período	Valor (R\$)	(%)	Valor Acumulado (R\$)	(%) Acum.	(%) Limite Mínimo
de 0 a 30 dias	431.117.087,92	83,99	431.117.087,92	83,99	
de 31 dias a 365 dias	44.808.312,49	8,73	475.925.400,41	92,72	
acima de 365 dias	37.369.321,47	7,28	513.294.721,88	100,00	

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Alocação por Artigo

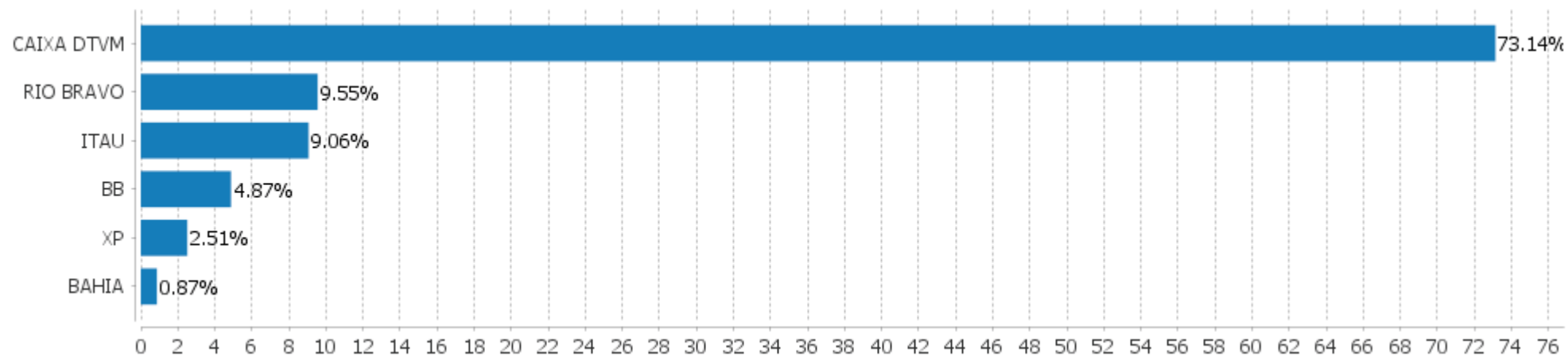


Alocação Por Estratégia



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	1,82	1,89	1,31	0,22					9,68
INPC + 4,89%	0,88	1,11	1,08	0,87	0,78	0,30	0,31	0,64					6,12
p.p. indexador	0,65	-0,86	0,26	0,06	1,04	1,59	1,00	-0,41					3,55
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	16	36,36	03 meses	3,46	1,25	2,21	1,86
Meses abaixo - Meta Atuarial	28	63,64	06 meses	7,75	4,04	3,71	1,71
			12 meses	12,10	9,13	2,97	2,23
			24 meses	15,23	24,78	-9,55	3,27
			36 meses	19,94	45,43	-25,50	3,32
Maior rentabilidade da Carteira	2,48	2020-12	Desde 31/12/2019	22,48	52,79	-30,32	4,80
Menor rentabilidade da Carteira	-3,86	2020-03					

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Evolução

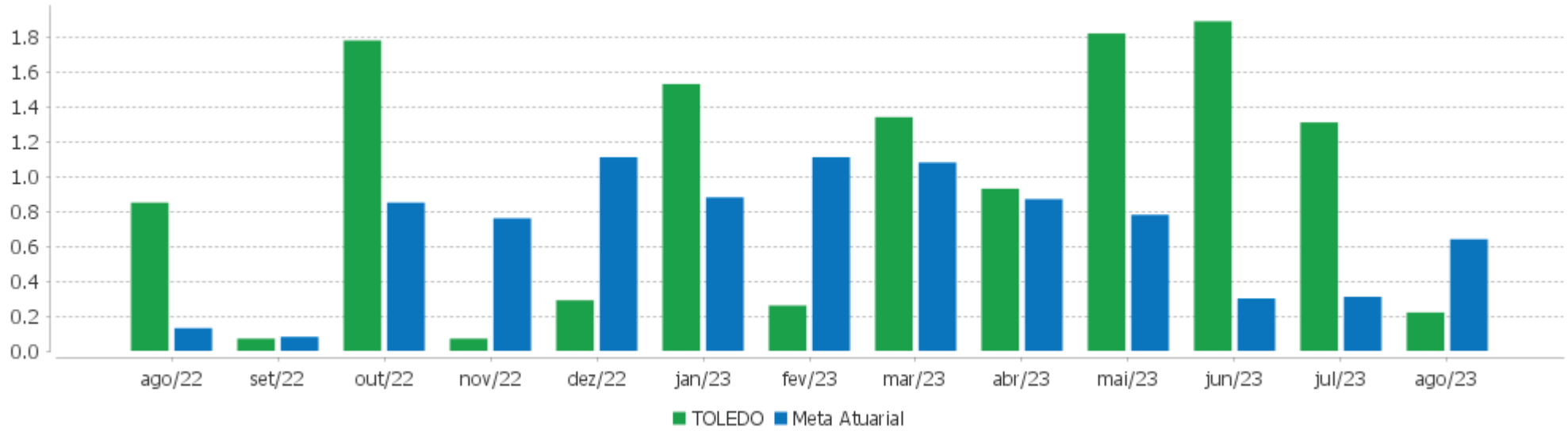


Patrimônio Líquido



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	0,16 14,24	5,82 65,64	2,36 71,04	4,54 68,04	10,77 79,48	23,30 92,69	28,13 98,64
FI CAIXA BRASIL 2024 V TÍTULOS PÚBLICOS RF Var. IMA-B TOTAL p.p.	-1,65 -1,28	1,95 -9,90	0,31 -2,52	2,09 -8,34	5,20 -8,56	14,48 -5,59	17,97 -6,02
FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP Var. IMA-B TOTAL p.p.	-0,37 0,01	11,72 -0,12	2,79 -0,04	10,37 -0,06	13,51 -0,26	19,64 -0,43	23,24 -0,75
FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP Var. IMA-B 5 p.p.	0,60 -0,01	8,67 -0,08	2,60 -0,06	5,72 -0,04	11,81 -0,16	22,71 -0,31	28,23 -0,66
FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF Var. IPCA p.p.	0,63 0,40	9,92 6,69	3,67 3,40	7,75 5,92	13,76 9,15	23,41 9,67	23,40 -1,35
FI CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP Var. IDKA 2 p.p.	0,77 0,01	8,41 -0,26	2,76 0,01	5,32 -0,10	11,53 -0,27	21,66 -0,68	27,54 -1,01
BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC FI Var. IPCA p.p.	1,04 0,81	10,75 7,52	3,67 3,40	8,97 7,14	14,02 9,41	22,87 9,14	25,04 0,29
FI CAIXA BRASIL IRF M 1 TÍTULOS PÚBLICOS RF Var. IRF-M 1 p.p.	1,11 -0,03	8,92 -0,13	3,38 -0,06	6,69 -0,13	13,51 -0,23	23,50 -0,53	25,97 -0,83
FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP % do CDI	1,13 99,02	8,88 100,11	3,34 100,57	6,68 100,06	13,50 99,58	25,27 100,54	28,08 98,45
FI CAIXA BRASIL IMA B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS RF LP Var. IMA-B 5+ p.p.	-1,26 0,00	13,86 -0,41	2,75 -0,06	14,04 -0,36	14,48 -0,52	15,69 -0,96	17,47 -1,30
ITAU INSTITUCIONAIS LEGEND RF LP FIC FI % do CDI	0,35 30,45	7,18 81,03	2,04 61,35	6,14 91,95	10,57 77,99	22,74 90,47	27,23 95,50
RIO BRAVO ESTRATÉGICO IMA-B FI RENDA FIXA Var. IMA-B TOTAL p.p.	-1,49 -1,11	7,88 -2,26	1,40 -1,43	7,27 -3,16			
FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP % do CDI	1,24 108,60	8,97 101,16	3,53 106,48	6,93 103,85	13,76 101,52	25,76 102,49	29,23 102,51
FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI % do CDI	1,22 106,87	9,04 101,91	3,56 107,34	7,00 104,85	13,78 101,68	25,89 102,99	29,36 102,95
RIO BRAVO ESTRATÉGICO IPCA FI RF Var. IPCA p.p.	0,82 0,59	2,20 1,84	1,75 1,48				
FIC FI CAIXA BRASIL RF ATIVA LP Var. IPCA p.p.	0,62 0,39	9,51 6,28	3,34 3,07	7,38 5,55	13,10 8,50	23,77 10,03	23,35 -1,40
FIA CAIXA CONSUMO	-10,34	-1,72	0,09	6,15	-16,42	-43,33	-43,92

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.	0,08	-0,97	-0,21	-0,69	-1,04	-1,50	-2,33
FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO	-7,25	7,96	3,17	16,79	-2,31	-24,48	-13,39
Var. SMALL CAP p.p.	0,17	-0,17	-0,09	-0,62	-0,37	-0,72	-2,58
BAHIA AM VALUATION FIC DE FIA	-6,95	-2,18	3,30	3,01	-0,82	-18,72	-4,48
Var. IBOVESPA p.p.	-1,87	-7,65	-3,54	-7,29	-6,50	-16,16	-20,95
FIA CAIXA CONSTRUÇÃO CIVIL	-7,69	31,39	5,87	30,28	20,13	0,56	-13,26
% do CDI	-674,59	354,00	176,95	453,41	148,57	2,21	-46,49
ITAU ACOES DUNAMIS FIC	-4,95	-3,99	2,67	0,58	-2,10	-13,16	5,30
Var. IBOVESPA p.p.	0,14	-9,47	-4,16	-9,72	-7,78	-10,60	-11,18
FIC FIA CAIXA EXPERT VINCI VALOR DIVIDENDOS RPPS	-3,45	9,23	7,22	12,59	9,27	6,96	26,09
Var. Índice Dividendos - IDIV p.p.	-0,62	0,01	-1,48	1,01	-1,37	-8,42	-11,67
ITAÚ AÇÕES MOMENTO 30 II FIC DE FI	-8,99	-1,85	2,54	3,87	-13,35		
Var. IBOVESPA p.p.	-3,90	-7,32	-4,30	-6,43	-19,03		
FIC FIA CAIXA MULTIGESTOR	-4,72	6,08	6,90	10,12	0,88	-11,75	-0,98
Var. IBOVESPA p.p.	0,37	0,61	0,06	-0,18	-4,80	-9,19	-17,46
FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I	2,90	20,35	5,57	14,51	14,97	-4,08	11,45
Var. Global BDRX p.p.	-0,36	-1,08	-0,40	-0,51	-0,67	-2,01	-4,96
AXA WF FRAMLINGTON DIGITAL ECONOMY ADVISORY FIC FIA IE	-0,43	31,06	12,53	20,70	17,87	-17,62	5,32
Var. MSCI ACWI p.p.	-1,16	24,15	10,00	17,61	11,51	-6,20	-0,22
MS GLOBAL OPPORTUNITIES ADVISORY FIC FIA INVESTIMENTO NO EXTERIOR	1,35	27,77	5,56	13,52	17,77	-28,49	-20,65
Var. IPCA + 6,00% p.p.	0,58	20,45	3,77	8,63	6,91	-56,26	-69,16
CAIXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	-0,92	23,40	9,88	17,91	23,70	17,13	52,40
Var. S&P 500 p.p.	-2,88	12,66	5,72	10,60	15,38	21,75	36,56
RIO BRAVO PROTEÇÃO FI MULTIMERCADO	-2,69	4,72	3,18	5,54	6,91		
Var. IBOVESPA p.p.	2,39	-0,75	-3,66	-4,77	1,24		
RIO BRAVO PROTEÇÃO BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO	1,07	9,48	3,85	7,63			
Var. S&P 500 p.p.	-0,89	-1,26	-0,31	0,33			
RIO BRAVO PROTEÇÃO II FI MULTIMERCADO	-0,05	2,06	-0,01	1,55	1,15		
Var. IBOVESPA p.p.	5,03	-3,42	-6,84	-8,75	-4,52		
TOLEDO	0,22	9,68	3,46	7,75	12,10	15,23	19,94
Var. INPC + 4,90% p.p.	-0,41	3,55	2,21	3,71	2,97	-9,33	-24,31
CDI	1,14	8,87	3,32	6,68	13,55	25,14	28,52
IBOVESPA	-5,09	5,47	6,84	10,30	5,68	-2,56	16,48
INPC + 6,00%	0,73	6,87	1,52	4,60	10,27	27,21	48,86
IPCA + 6,00%	0,76	7,32	1,79	4,89	10,86	27,77	48,51

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 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
ITAU ACOES DUNAMIS FIC	D+0	D+0	D+21 du	D+23 du	O ADMINISTRADOR	1,90

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Fundo	Aplicação		Resgate		Taxas	
	Cotização	Liquidação	Cotização	Liquidação	Performance	Administração
					RECEBERÁ TAMBÉM TAXA DE PERFORMANCE, EQUIVALENTE A 20% DA RENTABILIDADE DO FUNDO QUE EXCEDER A 100% DA VARIAÇÃO DO IBOVESPA, APURADO PELA BM&FBOVESPA	
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
ITAÚ 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 ESTRATÉGICO IPCA FI RF	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	1,15	9,05	3,44	6,81	13,74	24,03	26,80	33,22	43,08
IRF-M 1+	0,59	12,99	4,10	11,31	16,04	21,61	17,57	30,08	56,68
IRF-M TOTAL	0,76	11,43	3,81	9,56	14,96	22,06	20,53	31,03	52,86
IMA-B 5	0,61	8,75	2,66	5,76	11,97	23,03	28,90	40,81	61,13
IMA-B 5+	-1,27	14,28	2,80	14,40	15,00	16,66	18,76	24,36	71,86
IMA-B TOTAL	-0,38	11,84	2,83	10,43	13,76	20,07	23,99	32,22	68,62
IMA-GERAL TOTAL	0,63	10,39	3,38	8,50	13,72	22,67	24,97	33,10	54,16
IDKA 2	0,77	8,66	2,75	5,42	11,80	22,33	28,55	41,03	58,78
IDKA 20	-3,05	19,50	3,45	24,26	18,37	10,39	11,16	10,89	77,63
CDI	1,14	8,87	3,32	6,68	13,55	25,14	28,52	33,50	41,88

Renda Variável

Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses	48 meses	60 meses
IBOVESPA	-5,09	5,47	6,84	10,30	5,68	-2,56	16,48	14,44	50,95
IBRX 100	-5,01	4,62	6,85	9,37	4,16	-4,36	15,60	14,31	54,15
IBRX 50	-4,76	3,66	7,43	8,45	4,56	-3,16	18,26	15,68	49,30
SMALL CAP	-7,43	8,13	3,26	17,40	-1,94	-23,76	-10,81	-5,44	42,85
Índice Consumo - ICON	-10,42	-0,75	0,30	6,83	-15,38	-41,83	-41,59	-38,22	-6,46
Índice Dividendos - IDIV	-2,83	9,22	8,71	11,58	10,64	15,38	37,76	32,74	99,45

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	1,97	10,75	4,16	7,31	8,32	-4,62	15,85	83,19	84,91

Investimentos Imobiliários

Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses	48 meses	60 meses
IFIX	0,49	12,06	6,62	14,40	7,95	16,84	15,48	20,93	50,17

Investimentos no Exterior

Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses	48 meses	60 meses
MSCI ACWI	0,73	6,92	2,53	3,09	6,36	-11,42	5,54	59,73	56,19

Indicadores Econômicos

Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses	48 meses	60 meses
IPCA	0,23	3,23	0,27	1,83	4,61	13,74	24,75	27,79	32,17
INPC	0,20	2,80	0,01	1,55	4,06	13,24	25,04	28,72	32,95
IGPM	-0,14	-5,28	-2,77	-5,42	-7,20	0,77	32,13	49,34	56,73
SELIC	1,14	8,87	3,32	6,68	13,55	25,14	28,52	33,50	41,88

Meta Atuarial

Indexador	No Mês	No Ano	3 meses	6 meses	12 meses	24 meses	36 meses	48 meses	60 meses
IPCA + 4,00%	0,59	5,97	1,29	3,88	8,78	23,00	40,28	49,45	60,68
IPCA + 5,00%	0,68	6,64	1,54	4,39	9,82	25,37	44,35	55,27	68,52
IPCA + 5,50%	0,72	6,98	1,66	4,64	10,34	26,57	46,42	58,24	72,56
IPCA + 5,89%	0,75	7,25	1,76	4,84	10,74	27,50	48,05	60,59	75,76
IPCA + 6,00%	0,76	7,32	1,79	4,89	10,86	27,77	48,51	61,26	76,67
INPC + 4,00%	0,56	5,52	1,03	3,59	8,20	22,46	40,61	50,54	61,62
INPC + 6,00%	0,73	6,87	1,52	4,60	10,27	27,21	48,86	62,43	77,71

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Movimentações

APR	Data	Ativo	Aplicação	Resgate	Quantidade	Valor Cota
48	04/08/2023	FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	5.828.861,68	0,00	1.137.205,50624210	5,1256010000
51	09/08/2023	FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	468.013,59	0,00	107.101,48990323	4,3698140000
49	10/08/2023	FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	19.273,88	0,00	3.752,63746403	5,1360890000
53	17/08/2023	FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	251.335,00	0,00	57.583,19876977	4,3647280000
55	23/08/2023	RIO BRAVO CRÉDITO PRIVADO FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA	0,00	850.849,69	223.347,15302823	3,8095390000
54	25/08/2023	FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	850.849,69	0,00	164.820,01225811	5,1622960000
47	28/08/2023	FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI	0,00	2.680.120,91	1.437.744,40418107	1,8641150000
50	29/08/2023	FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	0,00	5.035.097,09	974.367,76942588	5,1675530000
52	29/08/2023	FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	3.649.205,37	0,00	906.294,64814575	4,0265110000
Total			11.067.539,21	8.566.067,69		

EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS

Análise de Risco

Horizonte: 21 dias / Nível de Confiança: 95,0%

Value-At-Risk (R\$): 4.422.419,56

Value-At-Risk: 0,86%

	Volatilidade ⁽¹⁾	VaR ⁽²⁾	CVaR ⁽³⁾	Sharpe	Rent.	Valor(R\$)	% Carteira
TOLEDO		0,86	0,86			513.294.721,88	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
BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC FI		0,66	0,02	0,67			24.987.434,13	4,87
FI CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF LP		0,05	0,00	0,05			77.384.471,73	15,08
FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP		1,86	0,09	0,05			37.047.910,67	7,22
FI CAIXA BRASIL IRF M 1 TÍTULOS PÚBLICOS RF		0,14	0,00	0,01			28.313.790,85	5,52
FI CAIXA BRASIL IMA B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP		0,70	0,03	0,03			38.092.590,46	7,42
FI CAIXA BRASIL IMA B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS RF LP		2,81	0,01	0,11			3.964.916,80	0,77
FI CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TÍTULOS PÚBLICOS RF LP		0,72	0,01	0,16			12.464.131,29	2,43
FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF		0,83	0,06	0,85			58.145.084,90	11,33
FI CAIXA BRASIL 2024 V TÍTULOS PÚBLICOS RF		0,60	0,00	1,90			9.709.343,94	1,89
ITAU INSTITUCIONAIS LEGEND RF LP FIC FI		0,96	0,03	0,96			39.839.405,71	7,76
Sub-total	1,40	0,58	0,25		-0,40	0,58	329.949.080,48	64,28

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	0,04	2,08			16.175.093,94	3,15
RIO BRAVO ESTRATÉGICO IPCA FI RF		1,79	0,00	1,78			10.189.254,53	1,99
FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP		0,02	-0,00	0,02			18.220.405,87	3,55
FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI		0,04	0,00	0,04			34.899.696,54	6,80
FIC FI CAIXA BRASIL RF ATIVA LP		0,53	0,01	0,55			9.753.212,81	1,90
Sub-total	1,37	0,58	0,05		-0,38	0,62	89.237.663,69	17,39

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		NaN	0,00	NaN			0,00	0,00
Sub-total	6,43	NaN	0,00		-0,22	-0,24	0,00	0,00

Investimentos Estruturados

Value-At-Risk: 2,34%

Artigo 10º I

Ativo	Volatilidade ⁽¹⁾	VaR ⁽²⁾	CVaR ⁽³⁾	BVaR ⁽⁴⁾	Sharpe	Rent.	Valor(R\$)	% Carteira
RIO BRAVO PROTEÇÃO FI MULTIMERCADO		3,35	0,02	4,49			4.281.238,56	0,83
RIO BRAVO PROTEÇÃO BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO		0,66	0,01	6,93			11.004.973,00	2,14
RIO BRAVO PROTEÇÃO II FI MULTIMERCADO		2,19	-0,01	9,01			7.352.939,21	1,43
CAIXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP		5,53	0,11	5,30			15.338.651,81	2,99
Sub-total	5,14	2,34	0,13		-0,30	-0,39	37.977.802,58	7,40

Investimentos no Exterior

Value-At-Risk: 6,19%

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		8,29	0,09	7,01			9.219.308,11	1,80
MS GLOBAL OPPORTUNITIES ADVISORY FIC FIA INVESTIMENTO NO EXTERIOR		9,25	-0,00	9,25			3.685.909,73	0,72
Sub-total	15,79	6,70	0,08		-0,07	0,07	12.905.217,84	2,51

Artigo 9º III

Ativo	Volatilidade ⁽¹⁾	VaR ⁽²⁾	CVaR ⁽³⁾	BVaR ⁽⁴⁾	Sharpe	Rent.	Valor(R\$)	% Carteira
FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I		7,04	0,06	0,87			16.335.960,29	3,18
Sub-total	17,55	7,04	0,06		0,10	2,90	16.335.960,29	3,18

Renda Variável

Value-At-Risk: 7,28%

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		13,32	0,02	13,32			1.151.095,73	0,22
BAHIA AM VALUATION FIC DE FIA		7,65	0,05	1,95			4.474.904,43	0,87
FIA CAIXA CONSUMO		9,98	0,01	0,17			837.991,07	0,16
FIC FIA CAIXA EXPERT VINCI VALOR DIVIDENDOS RPPS		6,41	0,04	1,48			4.585.367,51	0,89
FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO		9,96	0,02	0,41			1.435.119,42	0,28
ITAU ACOES DUNAMIS FIC		6,99	0,04	2,76			4.369.335,30	0,85
FIC FIA CAIXA MULTIGESTOR		7,06	0,08	2,54			7.754.867,12	1,51
ITAÚ AÇÕES MOMENTO 30 II FIC DE FI		8,21	0,03	3,35			2.280.316,42	0,44
Sub-total	13,13	7,28	0,29		-0,52	-5,75	26.888.997,00	5,24

**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	2.447.314,44	3.479.878,34	8.793.119,98	421.512,79	18.920,83	3.602.734,97	46.470,40	5.779,00	18.815.730,75
JUNHO	2.471.054,79	3.515.473,06	9.361.541,12	431.412,50	19.126,71	3.602.734,97	46.470,40	3.499,00	19.451.312,55
JULHO	2.464.808,14	3.504.434,05	6.617.278,75	571.540,59	173.614,28	3.602.734,97	46.470,40	6.255,00	16.987.136,18
AGOSTO	2.487.341,44	3.537.185,08	1.397.432,65	485.651,65	19.273,88	3.602.734,97	46.470,40	8.517,00	11.584.607,07
SETEMBRO									0,00
OUTUBRO									0,00
NOVEMBRO									0,00
DEZEMBRO									0,00
TOTAL	16.864.799,87	23.841.995,82	45.436.856,90	3.538.231,24	302.457,65	28.821.879,76	371.763,20	45.610,83	119.223.595,27

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	7.324.439,33	470.640,59	13.221,25	5.779,00					7.814.080,17
JUNHO	10.304.242,18	655.034,88	46.048,73	3.499,00					11.008.824,79
JULHO	7.405.373,19	469.376,63	19.149,74	6.255,00					7.900.154,56
AGOSTO	7.442.726,58	467.047,22	17.638,06	8.517,00					7.935.928,86
SETEMBRO									0,00
OUTUBRO									0,00
NOVEMBRO									0,00
DEZEMBRO									0,00
TOTAL	60.440.307,86	3.996.202,59	176.866,69	42.111,83	0,00	0,00	0,00	0,00	64.655.488,97

Servidores Ativo	3.677	Resultado financeiro acumulado 2023		54.607.776,03	Saldo Consignações em 31/08/2023		283.747,24
Servidores inativos	1.285	Saldo de Investimentos, aplicações em 31/12/2022		458.731.223,62	Investimentos e, aplicações em 31/08/2023		513.295.830,92
Pensionista	165	Saldo Consignações saldo em 31/12/2022		244.077,51	Taxa de administração Saldo em 31/08/2023		3.499,00
		Saldo Bancário total em 31/12/2022		458.975.301,13	Saldo Bancário atual em 31/08/2023		513.583.077,16

BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - APOSENTADORIAS E PENSÕES 2020

Beneficiários	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total/2020
Aposentados	11	5	7	9	4	10	10	7	8	5	2	4	82
Pensionistas	0	4	1	0	0	1	0	2	3	1	1	4	17
Total	11	9	8	9	4	11	10	9	11	6	3	8	99

BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - APOSENTADORIAS E PENSÕES 2021

Beneficiários	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total/2021
Aposentados	1	7	3	6	8	12	1	10	0	14	4	7	73
Pensionistas	1	1	1	1	0	0	0	2	0	0	0	3	9
Total	2	8	4	7	8	12	1	12	0	14	4	10	82

BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - APOSENTADORIAS E PENSÕES 2022

Beneficiários	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total/2022
Aposentados	7	8	7	15	12	3	4	13	5	6	10	10	100
Pensionistas	1	1	0	6	1	0	3	5	0	0	1	3	21
Total	8	9	7	21	13	3	7	18	5	6	11	13	121

BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - APOSENTADORIAS E PENSÕES 2023

Beneficiários	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total/2023
Aposentados	6	12	7	3	14	8	4	5					59
Pensionistas	1	0	0	0	0	2	0	0					3
Total	7	12	7	3	14	10	4	5	0	0	0	0	62



FAPES - TOLEDOPREV

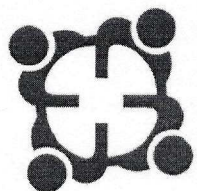
FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÕES FAPES-TOLEDO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
2023

PERÍODO: AGOSTO A AGOSTO

DATA EMISSÃO: 12/09/2023

Página: 1

DESCRIÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
INGRESSOS	14.122.831,24	170.495.791,43
RECEITAS DERIVADAS	6.024.526,52	65.170.350,73
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	6.024.526,52	65.170.350,73
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	5.875.724,41	80.990.400,22
Receita Patrimonial	1.721.593,51	38.502.505,29
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	4.154.130,90	42.487.894,93
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS	2.222.580,31	24.335.040,48
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	8.517,00	31.195,50
Recebimentos Extraorçamentários	2.214.063,31	24.303.844,98
DESEMBOLSOS	10.470.258,45	134.478.509,14
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	7.909.773,80	89.094.446,25
PREVIDÊNCIA SOCIAL	7.909.773,80	89.094.446,25
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS	2.560.484,65	45.384.062,89
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	26.155,06	511.334,56
Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários	2.210.168,73	24.259.898,53
Outros Desembolsos	324.160,86	20.612.829,80
Perdas de Investimentos e Aplicações	324.160,86	20.612.829,80
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	3.652.572,79	36.017.282,29
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	3.652.572,79	36.017.282,29
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA EM 31/07/2023	509.930.504,37	422.958.018,84
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FEM 31/08/2023	513.583.077,16	458.975.301,13



TOLEDOPREV

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

**PARECER Nº 18/2023 – CONSELHO FISCAL - CF
SOBRE O ACOMPANHAMENTO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS
DO TOLEDOPREV**

Mês de Referência: **AGOSTO/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 agosto de 2023.

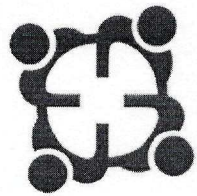
A Carteira de Investimentos do TOLEDOPREV encontra-se enquadrada nos limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021, para os segmentos de Renda Fixa, Renda Variável, Investimentos Estruturados e Investimento no Exterior.

Os membros participantes da 9ª reunião ordinária do Conselho Fiscal, ocorrida no dia 25 de agosto 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 agosto/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 0,22% contra uma necessidade de meta no mês de 0,64%.

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 **AGOSTO** de **2023**.

Toledo, 25 de setembro de 2023.

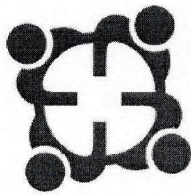
MEMBROS DO CONSELHO FISCAL

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

Marines Bettega
Membro Conselheira Titular
ANBIMA CPA-10 11/04/2024



TOLEDOPREV

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

PARECER Nº 19/2023 – 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 **AGOSTO/2023**.

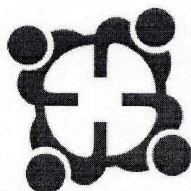
Os exames foram realizados de acordo com a legislação vigente, Lei Municipal nº 1.929, de 4 de maio de 2006, sendo na tabela a seguir demonstrados os saldos das contas bancárias referentes ao período analisado:

COMPETÊNCIA AGOSTO/2023

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR TOTAL	SALDO DISPONÍVEL EM 31/08/2023	SALDO APLICADO EM 31/08/2023	SALDO APLICADO + DISPONÍVEL EM 31/08/2023
CEF 104-0	726-9	492-4	14.647.967,89	1.109,04	12.993.457,94	12.994.566,98
CEF 104-0	726-9	493-2	279.852,66	283.747,24		283.747,24
CEF 104-0	726-9	494-0	104.593.885,71	0,00	105.200.352,82	105.200.352,82
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	63.291.701,23	0,00	63.688.134,86	63.688.134,86
CEF 104-0	726-9	708-7	187.849.808,44	0,00	193.552.663,19	193.552.663,19
XP 102-0	1-0	80352-1	17.705.708,02	0,00	17.380.122,27	17.380.122,27
ITAU 341-0	316-0	91929-9	46.803.950,52	0,00	46.489.057,43	46.489.057,43
BBRASIL 1-9	587-8	81149-1	24.730.470,98	0,00	24.987.434,13	24.987.434,13
BRADESCO	2856-8	616771-3	5.252.685,84	0,00	4.281.238,56	4.281.238,56
BRADESCO	2856-8	40357-1	7.356.886,74	0,00	7.352.939,21	7.352.939,21
BRADESCO	2856-8	403366-0	10.888.217,00	0,00	11.004.973,00	11.004.973,00
BRADESCO	2856-8	44223-2	16.419.246,74	0,00	16.175.093,94	16.175.093,94
BRADESCO	2856-8	44223-2	10.106.623,60	0,00	10.189.254,53	10.189.254,53
TOTAL			509.930.504,37	288.355,28	513.294.721,88	513.583.077,16
RECEITA ORÇAMENTÁRIA						
RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS						1.721.593,51
VALORIZAÇÃO OU DESVALORIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS						-324.160,86
RECEITA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA/RESTITUIÇÕES						485.651,65
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E PATRONAL						6.024.526,52
RECEITA DE APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT						3.649.205,37
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						19.273,88
RECEITAS PARA DESPESAS ADMINISTRATIVAS						8.517,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA						11.584.607,07
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA – CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						2.214.063,31
TOTAL DAS RECEITAS						13.798.670,38
DESPESAS						
DESPESAS COM PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS						7.927.411,86
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						8.517,00
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA						7.935.928,86
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIA–CONSIGNAÇÕES FOLHA PAGAMENTO						2.210.168,73

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

TOTAL DAS DESPESAS	10.146.097,59
RESULTADO DO MÊS – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	3.648.678,21
SALDO ANTERIOR (+) RECEITAS (-) DESPESAS (=) SALDO BANCÁRIO	513.583.077,16

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

- 1) Que o saldo bancário de R\$ 283.747,24 (duzentos e oitenta e três mil e setecentos e quarenta e sete reais e vinte 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.
- 2) Que houve um aumento de recursos financeiros do Fundo de aproximadamente 0,71% (setenta e um centésimos);
- 3) Que houve um resultado positivo no mês no valor de R\$ 3.648.678,21 (três milhões e seiscentos e quarenta e oito mil e seiscentos e setenta e oito reais e vinte e um centavos), havendo desta forma, um aumento da reserva financeira do Fundo;
- 4) Que o repasse das contribuições normais referente a competência agosto/2023 foi realizado na totalidade e antecipadamente pelos Poderes Legislativo e Executivo, nos dias 28 de agosto e 06 de setembro respectivamente;
- 5) Que até o mês de agosto/2023, não houve atrasos por parte dos Poderes Legislativo e Executivo, no repasse dos aportes para cobertura do déficit atuarial;
- 6) Que diante da constante regularidade no repasse das contribuições normais e aportes para cobertura do déficit atuarial, não existem acordos de parcelamentos firmados com o Ente Federativo.

Diante do exposto, manifestamo-nos pela **APROVAÇÃO** das contas do mês **AGOSTO 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, 25 de setembro 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

Marines Bettega
Membro Conselheira Titular
ANBIMA CPA-10 11/04/2024

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.



ASSUNTO: Parecer mensal sobre as provisões atuariais do ToledoPrev.

INTERESSADO: Município de Toledo/PR.

RELATOR: Michele de Mattos Dall Agnol, Atuária MIBA nº 2991 e Nathalie Padilha Santos, Atuária MIBA nº 3557.

1. INTRODUÇÃO

Esse presente parecer técnico se refere aos valores mensais das provisões do ToledoPrev com o objetivo de demonstrar a evolução mensal com a atualização da base cadastral.

2. Premissas

As premissas atuariais utilizadas na avaliação atuarial do RPPS são fundamentais para estimar a viabilidade e solvência do regime, além de orientar a tomada de decisões relacionadas aos benefícios previdenciários e às contribuições dos servidores e ente federativo. Diante disso, foram utilizadas as mesmas premissas atuariais da avaliação atuarial de 2023 para que assim possamos observar a evolução das provisões e ativos garantidores nos mesmos parâmetros.

Segue abaixo as principais premissas que serão mantidas para as provisões mensais.

Premissas Biométricas: Tábua IBGE - 2021

Premissas Financeiras:

- Taxa Real de Juros: 4,89%
- Indexador da Política de Investimento: INPC
- Taxa de Crescimento real das remunerações: 2,65%

Método de Financiamento: Idade de Entrada Normal (IEN)

3. Base de Dados

Para a atualização das provisões mensais do ToledoPrev foi utilizado a base cadastral posicionada em 30/07/2023. A base de dados teve uma significativa alteração na quantidade do grupo de ativos, aposentados e pensionistas e,

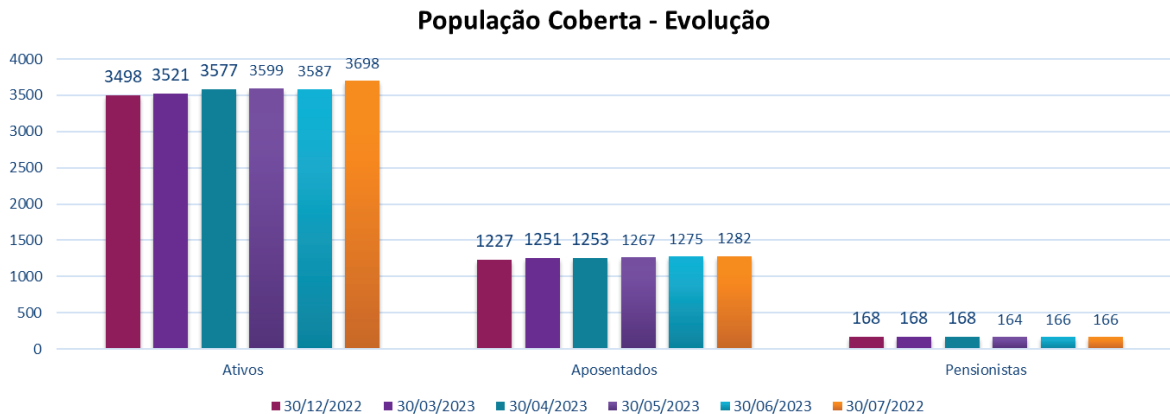
consequentemente, na base salarial e proventos dos segurados. Segue abaixo a tabela com o comparativo:

Tabela 1 – População Coberta

População Coberta	30/12/2022	30/06/2023	30/07/2023	Varição Mensal	Varição Anual
Ativos	3498	3587	3698	3,09%	5,72%
Aposentados	1227	1275	1282	0,55%	4,48%
Pensionistas	168	166	166	0,00%	-1,19%
Total	4893	5.028	5.146	2,35%	5,17%

Quando comparado a base posicionada em julho de 2023 com a base posicionada em dezembro de 2022, podemos observar que os ativos tiveram um aumento de 5,79%, passando de 3498 para 3698 pessoas cobertas. Os aposentados apresentaram um aumento de 4,48%, passando de 1227 para 1282 pessoas cobertas. Nos pensionistas tiveram uma pequena variação de 168 para 166. No total, a população coberta aumentou em 5,17%, passando de 4893 para 5146 pessoas cobertas. Quando analisado a evolução mensal, o destaque é para o grupo dos ativos que cresceu 5,72%, ou seja, 111 ativos. Segue abaixo o gráfico da evolução da população.

Gráfico 1 – Evolução da massa segurada



A seguir, apresentaremos a análise da evolução e variação da média salarial do grupo segurado. Serão explorados os dados referentes à cobertura dos ativos, aposentados e pensionistas, destacando os percentuais de variação entre essas categorias. Essa análise fornecerá insights sobre as tendências salariais e mudanças na composição do grupo segurado.

Tabela 2 – Média salarial ao longo do período analisado

Média Salarial	30/12/2022	30/06/2023	30/07/2023	Varição Mensal	Varição Anual
Ativos	R\$ 4.241,33	R\$ 4.408,30	R\$ 4.490,89	1,87%	5,88%
Aposentados	R\$ 5.417,71	R\$ 5.801,81	R\$ 5.802,80	0,02%	7,11%
Pensionistas	R\$ 2.688,85	R\$ 2.837,21	R\$ 2.835,52	-0,06%	5,45%
Total	R\$ 4.115,96	R\$ 4.349,11	R\$ 4.376,40	0,63%	6,33%

Na coluna Variação Mensal, a média da variação foi menor que 1% nos grupos aposentados e pensionistas, o que se torna positivo para as provisões matemáticas, não sendo o principal responsável pela majoração das provisões mensalmente. Com base nesses dados, podemos observar que houve um aumento anual na média salarial do grupo segurado entre os períodos analisados. As categorias de ativos e aposentados apresentaram aumentos mais significativos em suas médias salariais, com variações percentuais de 5,88% e 7,11%, respectivamente. Os pensionistas também registraram um aumento considerável, com uma variação percentual de 5,45%. No geral, a média salarial acumulada do grupo segurado é de 6,33%.

4. Novas Admissões e Aposentadorias

4.1. Novas Admissões

Neste capítulo, exploraremos as novas admissões e aposentadorias registradas no período de dezembro a julho/23. Analisaremos os dados referentes às entradas de novos participantes no sistema e às saídas decorrentes de aposentadorias. Sendo assim, segue abaixo as informações extraídas da base de dados.

Tabela 3 – Novas admissões

Mês Admissão	Quantidade Ativos	Média de Salarial
jan	14	R\$ 3.373,35
fev	74	R\$ 3.556,95
mar	73	R\$ 3.292,20
abr	73	R\$ 2.992,27
mai	47	R\$ 2.816,73
jun	32	R\$ 3.007,30
jul	38	R\$ 6.004,43
Total Geral	351	R\$ 3.611,65

Em 2023, foram realizadas 351 novas admissões no RPPS, com uma média salarial total de R\$ 3.611,65. Esses dados sugerem que houve um aumento gradual no número de novas admissões ao longo dos meses analisados. No entanto, é importante notar que a média salarial teve uma variação significativa, diminuindo à medida que mais admissões foram registradas. No mês de julho, podemos observar que obteve a maior média salarial do ano, resultando em R\$ 6.004,43, sendo praticamente dobro do mês anterior.

4.2. Novas Aposentadorias

Em relação as novas aposentadorias, apuramos a quantidade de servidores que se aposentaram nos últimos meses. Segue abaixo a tabela:

Tabela 4 – Aposentadorias ocorridas em 2023

Mês Aposentadoria	Quantidade Aposentados	Média de Benefício
jan	6	R\$ 6.666,71
fev	12	R\$ 7.218,98
mar	7	R\$ 2.220,51
abr	3	R\$ 3.418,08
mai	14	R\$ 3.952,73
jun	8	R\$ 7.352,58
jul	8	R\$ 5.854,03
Total Geral	58	R\$ 5.573,04

Em 2023, ocorreram 58 novos aposentados para o fundo com um benefício médio de R\$ 5.573,04. Podemos observar que o salário médio de entrada de 2023 foi de R\$ 3.611,65 (tabela 3), e quando comparado com o benefício das aposentadorias, conforme demonstrado na tabela acima, há um aumento de 54,31%. Importante salientar que essa variação reduziu devido a alta da média do mês de julho.

4.3. Servidores em Iminência de Aposentadoria

Nesta seção, apresentaremos a iminência da aposentadoria de servidores públicos, levando em consideração aqueles que estão próximos de se aposentar de acordo com a base cadastral e a projeção feita na avaliação atuarial 2023. Segue abaixo a quantidade dos servidores que se encontram em iminência de se aposentar por mês. Salientamos que as projeções das aposentadorias foram baseadas nas informações enviadas, caso tenha algum servidor que não tenha fornecido o tempo anterior correto, há a possibilidade de a projeção não estar de acordo com a realidade. Há 96 servidores em iminência dos 125 que foram identificados na avaliação atuarial de 2023.

Tabela 5 – Servidores em Iminência

Mês	Quantidade Servidores
01/02/2023	4
01/03/2023	10
01/04/2023	9
01/05/2023	12

01/06/2023	13
01/07/2023	11
01/08/2023	9
01/09/2023	4
01/10/2023	8
01/11/2023	6
01/12/2023	10

5. Resultado Atuarial

Um dos elementos utilizados na avaliação atuarial é a remuneração de contribuição do servidor e a quantidade de servidores. Através dela que se pode mensurar as Reservas Matemáticas, que representam o compromisso do RPPS, e o plano de custeio necessário para cobrir tais compromissos.

A fim de que possamos observar o impacto da atualização da base dos segurados, segue abaixo o resultado da avaliação atuarial apresentado em 2023 para comparação.

Tabela 6 - Resultado Atuarial em dezembro/2022

RESULTADOS	31/12/2022	30/07/2023	Varição
PMBAC (1)	767.351.316,20	791.846.881,25	3,19%
PMBC (2)	1.048.516.596,85	1.172.593.461,37	11,83%
Provisão Matemática Total (3=1+2)	1.815.867.913,05	1.964.440.342,62	8,18%
Compensação Financeira (4)	165.651.668,54	180.738.891,67	9,11%
Ativo do Plano (5)	458.731.223,62	509.650.651,71	11,10%
Resultado Atuarial (6 = 3-4-5)	1.191.485.020,89	1.274.050.799,24	6,93%

Na avaliação atuarial ordinária de 2023 (data base 31/12/2022) o déficit apresentado era de R\$ 1.191.485.020,89. Já utilizando a base atualizada, julho de 2023, gera um impacto nas provisões e compensação previdenciária, sendo assim observamos que a **provisão matemática total**, que representa o valor acumulado necessário para pagar os benefícios futuros, apresentou um aumento de 8,18%. Ao mesmo tempo, a compensação financeira registrou um aumento de 9,11%. No que diz respeito ao ativo do plano, que corresponde ao valor dos investimentos mantidos, foi observado um crescimento de 11,10%. Essa variação pode ser atribuída a ganhos de capital ou rentabilidade dos investimentos realizados. Por fim, o resultado atuarial, gerando com um novo **déficit** de R\$ 1.274.050.799,24, o que representa um

acréscimo de 6,93% quando comparado com o déficit apresentado na avaliação atuarial de 2023.

Tabela 7 – Variações ao longo do período analisado

Mês	PMBAC ⁽¹⁾	PMBC ⁽²⁾	Provisão Matemática Total ⁽³⁼¹⁺²⁾	Compensação Financeira ⁽⁴⁾	Ativo do Plano ⁽⁵⁾	Resultado Atuarial ^(6 = 3-4-5)
31/12/2021	524.173.845,16	858.813.522,21	1.382.987.367,37	140.101.230,51	422.958.018,84	819.928.118,02
30/04/2022	642.894.187,72	1.017.043.209,68	1.659.937.397,40	169.927.238,49	424.157.913,35	1.065.852.245,56
30/05/2022	644.970.443,64	1.020.896.988,80	1.665.867.432,44	170.408.348,94	427.735.531,34	1.067.723.552,16
30/06/2022	639.042.016,06	1.029.198.585,57	1.668.240.601,63	169.308.193,64	423.164.123,44	1.075.768.284,55
30/07/2022	644.854.177,95	1.028.168.485,41	1.673.022.663,36	172.693.239,08	430.995.927,16	1.069.333.497,16
30/08/2022	643.742.126,54	1.034.456.447,24	1.678.198.573,78	170.704.040,94	436.195.760,74	1.071.298.772,10
30/09/2022	636.843.794,61	1.036.475.035,78	1.673.318.830,39	169.422.604,09	438.079.768,41	1.065.816.457,89
30/10/2022	644.297.716,98	1.036.935.956,62	1.681.233.673,60	170.275.360,02	447.424.726,36	1.063.533.587,22
30/11/2022	659.025.152,74	1.043.038.453,80	1.702.063.606,54	172.387.775,48	445.250.196,49	1.084.425.634,57
30/12/2022	767.351.316,20	1.048.516.596,85	1.815.867.913,05	165.651.668,54	458.731.223,62	1.191.485.020,89
31/03/2023	810.277.549,43	1.140.376.073,59	1.950.653.623,02	177.728.898,86	474.491.792,55	1.298.432.931,61
30/04/2023	821.002.722,76	1.145.330.509,78	1.966.333.232,54	179.633.854,97	481.116.032,75	1.305.583.344,82
30/05/2023	814.040.317,38	1.153.523.523,75	1.967.563.841,13	179.982.956,65	492.121.182,33	1.295.459.702,15
30/06/2023	782.646.230,90	1.165.434.708,30	1.948.080.939,20	177.261.177,13	500.560.171,09	1.270.259.590,98
30/07/2023	791.846.881,25	1.172.593.461,37	1.964.440.342,62	180.738.891,67	509.650.651,71	1.274.050.799,24
Variação Mensal	-3,86%	1,03%	-0,99%	-1,51%	1,71%	-1,95%
Variação Anual	22,47%	13,24%	16,77%	4,70%	18,29%	18,08%

A tabela acima apresenta o histórico das provisões matemáticas de um determinado período, juntamente com outros dados relevantes, como compensação financeira, ativo do plano e resultado atuarial. A análise desses números é essencial para compreender as variações e tendências ao longo do tempo.

Observando a evolução das provisões matemáticas, é possível verificar um crescimento constante ao longo do período. Em julho de 2022, a provisão matemática total era de 1.673.022.663,36, enquanto no final de julho de 2023, esse valor havia aumentado para 1.964.440.342,62. Isso representa um aumento significativo de 16,77% no período analisado.

Com base na análise do histórico das provisões matemáticas e dos resultados atuariais, é evidente que a situação financeira do regime próprio de previdência social está se tornando cada vez mais desafiadora. As contas estão crescendo ao longo do tempo, o que indica a necessidade de ações concretas para contornar essa situação.

Diante do novo resultado atuarial de julho de 2023 apresentado, que registrou um acréscimo no déficit de 6,93%, observa-se uma piora na situação de solvência



RPPS. Esse déficit indica que as obrigações acumuladas superaram os ganhos obtidos pelo plano de previdência. Portanto, é necessário considerar um novo plano de aportes para equacionar esse novo déficit e garantir a sustentabilidade do regime, segue abaixo as sugestões de plano de amortização.

Tabela 8 - Plano de Amortização Sugerido – prazo remanescente em lei

Ano	Aporte (R\$)	Base de Cálculo (R\$)	Déficit Atuarial Inicial (R\$)	(-) Pagamento (R\$)	Juros (R\$)	Déficit Atuarial Final (R\$)
2023	43.790.464,44	221.616.033,48	1.274.050.799,24	43.790.464,44	62.301.084,08	1.292.561.418,89
2024	50.806.917,21	227.488.858,37	1.292.561.418,89	50.806.917,21	63.206.253,38	1.304.960.755,06
2025	70.055.193,93	233.517.313,11	1.304.960.755,06	70.055.193,93	63.812.580,92	1.298.718.142,05
2026	79.102.822,23	239.705.521,91	1.298.718.142,05	79.102.822,23	63.507.317,15	1.283.122.636,97
2027	81.199.047,02	246.057.718,24	1.283.122.636,97	81.199.047,02	62.744.696,95	1.264.668.286,89
2028	83.350.821,77	252.578.247,77	1.264.668.286,89	83.350.821,77	61.842.279,23	1.243.159.744,36
2029	103.708.628,54	259.271.571,34	1.243.159.744,36	103.708.628,54	60.790.511,50	1.200.241.627,32
2030	115.771.886,57	266.142.267,98	1.200.241.627,32	115.771.886,57	58.691.815,58	1.143.161.556,33
2031	124.303.742,33	273.195.038,08	1.143.161.556,33	124.303.742,33	55.900.600,10	1.074.758.414,10
2032	136.010.832,70	280.434.706,59	1.074.758.414,10	136.010.832,70	52.555.686,45	991.303.267,86
2033	151.129.768,82	287.866.226,31	991.303.267,86	151.129.768,82	48.474.729,80	888.648.228,84
2034	161.044.601,32	295.494.681,31	888.648.228,84	161.044.601,32	43.454.898,39	771.058.525,92
2035	168.345.536,15	303.325.290,37	771.058.525,92	168.345.536,15	37.704.761,92	640.417.751,68
2036	172.806.692,86	311.363.410,56	640.417.751,68	172.806.692,86	31.316.428,06	498.927.486,87
2037	177.386.070,22	319.614.540,94	498.927.486,87	177.386.070,22	24.397.554,11	345.938.970,76
2038	182.086.801,08	328.084.326,28	345.938.970,76	182.086.801,08	16.916.415,67	180.768.585,35
2039	189.608.169,17	336.778.560,92	180.768.585,35	189.608.169,17	8.839.583,82	0,00

Tabela 9 – Segregado por órgão - Plano de Amortização Sugerido – prazo remanescente em lei

Ano	Aporte Município	Aporte Câmara (R\$)	Aporte Total (R\$)
2023	43.307.771,62	482.692,82	43.790.464,44
2024	50.273.575,85	533.341,36	50.806.917,21
2025	69.464.100,30	591.093,63	70.055.193,93
2026	78.460.463,97	642.358,26	79.102.822,23
2027	80.502.313,71	696.733,31	81.199.047,02
2028	82.602.593,94	748.227,83	83.350.821,77
2029	102.908.906,19	799.722,35	103.708.628,54
2030	114.916.869,62	855.016,95	115.771.886,57
2031	123.397.000,97	906.741,36	124.303.742,33
2032	135.052.366,94	958.465,76	136.010.832,70
2033	150.119.578,65	1.010.190,17	151.129.768,82
2034	159.982.686,74	1.061.914,58	161.044.601,32
2035	167.231.897,17	1.113.638,98	168.345.536,15
2036	171.641.329,47	1.165.363,39	172.806.692,86
2037	176.168.982,42	1.217.087,80	177.386.070,22
2038	180.817.988,88	1.268.812,20	182.086.801,08
2039	188.273.873,05	1.334.296,12	189.608.169,17

Tabela 10 - Plano de Amortização Sugerido – 35 Anos

Ano	Aporte (R\$)	Base de Cálculo (R\$)	Saldo Inicial (R\$)	(-) Pagamento (R\$)	Juros (R\$)	Saldo Final (R\$)
2023	43.790.464,44	221.616.033,48	1.274.050.799,24	43.790.464,44	62.301.084,08	1.292.561.418,89

2024	50.806.917,21	227.488.858,37	1.292.561.418,89	50.806.917,21	63.206.253,38	1.304.960.755,06
2025	68.537.331,40	233.517.313,11	1.304.960.755,06	68.537.331,40	63.812.580,92	1.300.236.004,58
2026	70.353.570,68	239.705.521,91	1.300.236.004,58	70.353.570,68	63.581.540,62	1.293.463.974,53
2027	72.217.940,30	246.057.718,24	1.293.463.974,53	72.217.940,30	63.250.388,35	1.284.496.422,58
2028	74.131.715,72	252.578.247,77	1.284.496.422,58	74.131.715,72	62.811.875,06	1.273.176.581,92
2029	76.096.206,19	259.271.571,34	1.273.176.581,92	76.096.206,19	62.258.334,86	1.259.338.710,59
2030	62.197.448,03	266.142.267,98	1.259.338.710,59	62.197.448,03	61.581.662,95	1.258.722.925,51
2031	63.845.680,40	273.195.038,08	1.258.722.925,51	63.845.680,40	61.551.551,06	1.256.428.796,17
2032	65.537.590,93	280.434.706,59	1.256.428.796,17	65.537.590,93	61.439.368,13	1.252.330.573,37
2033	67.274.337,09	287.866.226,31	1.252.330.573,37	67.274.337,09	61.238.965,04	1.246.295.201,32
2034	69.057.107,02	295.494.681,31	1.246.295.201,32	69.057.107,02	60.943.835,34	1.238.181.929,64
2035	70.887.120,36	303.325.290,37	1.238.181.929,64	70.887.120,36	60.547.096,36	1.227.841.905,64
2036	72.765.629,05	311.363.410,56	1.227.841.905,64	72.765.629,05	60.041.469,19	1.215.117.745,78
2037	74.693.918,22	319.614.540,94	1.215.117.745,78	74.693.918,22	59.419.257,77	1.199.843.085,33
2038	76.673.307,05	328.084.326,28	1.199.843.085,33	76.673.307,05	58.672.326,87	1.181.842.105,15
2039	78.705.149,69	336.778.560,92	1.181.842.105,15	78.705.149,69	57.792.078,94	1.160.929.034,41
2040	80.790.836,15	345.703.192,79	1.160.929.034,41	80.790.836,15	56.769.429,78	1.136.907.628,04
2041	82.931.793,31	354.864.327,40	1.136.907.628,04	82.931.793,31	55.594.783,01	1.109.570.617,73
2042	85.129.485,84	364.268.232,07	1.109.570.617,73	85.129.485,84	54.258.003,21	1.078.699.135,11
2043	87.385.417,21	373.921.340,22	1.078.699.135,11	87.385.417,21	52.748.387,71	1.044.062.105,60
2044	89.701.130,77	383.830.255,74	1.044.062.105,60	89.701.130,77	51.054.636,96	1.005.415.611,80
2045	92.078.210,73	394.001.757,51	1.005.415.611,80	92.078.210,73	49.164.823,42	962.502.224,49
2046	94.518.283,32	404.442.804,09	962.502.224,49	94.518.283,32	47.066.358,78	915.050.299,95
2047	97.023.017,82	415.160.538,40	915.050.299,95	97.023.017,82	44.745.959,67	862.773.241,79
2048	99.594.127,80	426.162.292,66	862.773.241,79	99.594.127,80	42.189.611,52	805.368.725,52
2049	102.233.372,18	437.455.593,42	805.368.725,52	102.233.372,18	39.382.530,68	742.517.884,02
2050	104.942.556,55	449.048.166,65	742.517.884,02	104.942.556,55	36.309.124,53	673.884.452,00
2051	107.723.534,29	460.947.943,06	673.884.452,00	107.723.534,29	32.952.949,70	599.113.867,41
2052	110.578.207,95	473.163.063,55	599.113.867,41	110.578.207,95	29.296.668,12	517.832.327,57
2053	113.508.530,46	485.701.884,74	517.832.327,57	113.508.530,46	25.322.000,82	429.645.797,93
2054	116.516.506,52	498.572.984,68	429.645.797,93	116.516.506,52	21.009.679,52	334.138.970,92
2055	119.604.193,94	511.785.168,78	334.138.970,92	119.604.193,94	16.339.395,68	230.874.172,66
2056	122.773.705,08	525.347.475,75	230.874.172,66	122.773.705,08	11.289.747,04	119.390.214,62
2057	125.228.396,11	539.269.183,86	119.390.214,62	125.228.396,11	5.838.181,49	-

Tabela 11 – Segregado por órgão - Plano de Amortização Sugerido – 35 Anos

Ano	Aporte Município	Aporte Câmara (R\$)	Aporte Total (R\$)
2023	43.307.771,62	482.692,82	43.790.464,44
2024	50.246.883,55	560.033,66	50.806.917,21
2025	67.781.859,21	755.472,19	68.537.331,40
2026	69.578.078,48	775.492,20	70.353.570,68
2027	71.421.897,56	796.042,74	72.217.940,30
2028	73.314.577,85	817.137,87	74.131.715,72
2029	75.257.414,16	838.792,03	76.096.206,19
2030	61.511.859,01	685.589,02	62.197.448,03
2031	63.141.923,27	703.757,13	63.845.680,40
2032	64.815.184,24	722.406,69	65.537.590,93
2033	66.532.786,62	741.550,47	67.274.337,09
2034	68.295.905,46	761.201,56	69.057.107,02
2035	70.105.746,96	781.373,40	70.887.120,36
2036	71.963.549,25	802.079,80	72.765.629,05
2037	73.870.583,31	823.334,91	74.693.918,22
2038	75.828.153,76	845.153,29	76.673.307,05
2039	77.837.599,84	867.549,85	78.705.149,69
2040	79.900.296,23	890.539,92	80.790.836,15
2041	82.017.654,08	914.139,23	82.931.793,31



2042	84.191.121,92	938.363,92	85.129.485,84
2043	86.422.186,65	963.230,56	87.385.417,21
2044	88.712.374,60	988.756,17	89.701.130,77
2045	91.063.252,52	1.014.958,21	92.078.210,73
2046	93.476.428,72	1.041.854,60	94.518.283,32
2047	95.953.554,07	1.069.463,75	97.023.017,82
2048	98.496.323,26	1.097.804,54	99.594.127,80
2049	101.106.475,82	1.126.896,36	102.233.372,18
2050	103.785.797,44	1.156.759,11	104.942.556,55
2051	106.536.121,06	1.187.413,23	107.723.534,29
2052	109.359.328,27	1.218.879,68	110.578.207,95
2053	112.257.350,47	1.251.179,99	113.508.530,46
2054	115.232.170,26	1.284.336,26	116.516.506,52
2055	118.285.822,77	1.318.371,17	119.604.193,94
2056	121.420.397,07	1.353.308,01	122.773.705,08
2057	123.848.030,58	1.380.365,53	125.228.396,11

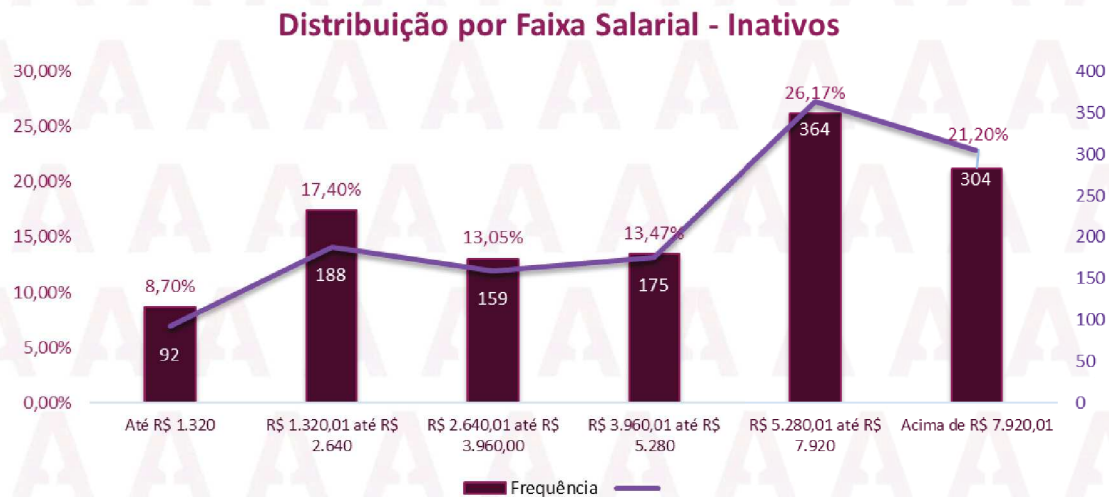
Perante o exposto, é necessário adotar estratégias para melhorar a gestão do RPPS e buscar a sustentabilidade financeira-atuarial. Uma das principais medidas a serem consideradas é o reequilíbrio financeiro do plano, por meio de ajustes nas contribuições dos participantes, revisão dos benefícios concedidos ou aumento de receitas do RPPS. Por conta disso, a pedido do RPPS será apresentado no próximo item um estudo considerando a aplicação da reforma em diferentes cenários de faixa de tributação dos inativos.

6. Estudo da Reforma

A sustentabilidade previdenciária tornou-se uma preocupação central devido ao envelhecimento da população e aos desafios financeiros enfrentados pelos sistemas de previdência em todo o mundo. A EC 103 foi promulgada com o intuito de buscar a sustentabilidade dos RPPS, estabelecendo medidas para equilibrar o sistema previdenciário. Desse modo, considerando garantir a sustentabilidade e o equilíbrio financeiro-atuarial, foi solicitado a elaboração do cálculo atuarial aderindo à reforma previdenciária considerando a contribuição dos inativos em diferentes cenários de faixa de contribuição, a partir de: 1 salário-mínimo, 3 salários-mínimos e 4 salários-mínimos.

Antes de apresentar os resultados, será demonstrado o gráfico da distribuição dos proventos dos aposentados e pensionistas.

Gráfico 2 – Distribuição salarial – Inativos e pensionistas



No mês de julho/2023, podemos observar que 52,62% do grupo dos inativos ganha até 4 salários-mínimos (R\$ 5.280,00). E 21,20% dos aposentados e pensionistas recebem acima de R\$ 7.920,01. Diante disso, segue abaixo os resultados.

Tabela 12 - Resultado Atuarial

RESULTADOS	30/07/2023	Reforma	1 SM	3 SM	4 SM
PMBAC (1)	791.846.881,25	378.155.000,32	378.155.000,32	378.155.000,3	378.155.000,32
PMBC (2)	1.172.593.461,37	1.165.596.919,1	1.058.702.986,8	1.116.768.400	1.138.949.302,4
Provisão Matemática Total (3=1+2)	1.964.440.342,62	1.543.751.919,4	1.436.857.987,2	1.494.923.401	1.517.104.302,7
Compensação Financeira (4)	180.738.891,67	145.638.254,60	145.638.254,60	145.638.254,6	145.638.254,60
Ativo do Plano (5)	509.650.651,71	509.650.651,71	509.650.651,71	509.650.651,7	509.650.651,71
Resultado Atuarial (6 = 3-4-5)	1.274.050.799,24	888.463.013,15	781.569.080,89	839.634.494,8	861.815.396,43
Varição	-	-30,26%	-38,65%	-34,10%	-32,36%

A tabela acima apresenta uma análise dos resultados atuariais considerando diferentes cenários com base nas faixas salariais e as regras estabelecidas pela EC 103 da Reforma da Previdência. Foram considerados quatro cenários: o primeiro cenário com base no teto previdenciário para tributação dos inativos, o segundo com



um salário-mínimo, o terceiro com três salários-mínimos e o quarto com quatro salários-mínimos.

Essa análise mostra que há um impacto maior, especialmente, quando consideramos faixas salariais mais baixas na tributação dos inativos. Para o cenário considerando as regras idênticas às da União e com o teto de R\$ 7.507,49 para os inativos resultou no decréscimo de 30,26%. Mantendo as regras da reforma e contribuição acima de 1 salário-mínimo, ocorreu uma redução de 38,65%, conforme o esperado, nesse cenário apresentará a maior variação positiva para o fundo. No cenário de 3 salários-mínimos, a redução foi de 34,10% quando comparado com o resultado atuarial de julho/23. E no último cenário, reduziria 32,36% do resultado atual.

Tendo em vista que está sendo estudado os cenários de reforma, sugere-se aproveitar o cenário atual e incluir a discussão sobre o plano de carreira com o objetivo de verificar se o plano está coerente e ainda se há tempo mínimo de contribuição sob o novo salário, tendo em vista que se houver essa lacuna no plano de carreira, os servidores tendem a esperar a progressão para se aposentar, sem ter a intenção de contribuir sob o novo salário onerando, assim, o RPPS.

É este o parecer.

Porto Alegre, 31 de agosto de 2023.


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



ANEXO I – Servidores em Iminência de Aposentadoria

Matrícula	Data Prevista de Aposentadoria
893191	01/03/2023
566001	01/03/2023
728041	01/07/2023
631541	01/09/2023
818341	01/05/2023
708011	01/04/2023
571341	01/12/2023
572231	01/07/2023
571181	01/09/2023
24611	01/10/2023
822931	01/09/2023
657021	01/04/2023
902581	01/05/2023
888811	01/06/2023
405091	01/06/2023
842031	01/06/2023
864631	01/10/2023
883951	01/11/2023
532871	01/05/2023
631681	01/05/2023
515511	01/12/2023
633361	01/11/2023
675431	01/02/2023
887491	01/03/2023
885661	01/04/2023
738871	01/06/2023
748921	01/06/2023
356021	01/10/2023
737941	01/04/2023
644561	01/04/2023
817801	01/10/2023
650581	01/05/2023
723511	01/06/2023
799051	01/03/2023
867971	01/02/2023
728281	01/03/2023
650651	01/07/2023
568041	01/07/2023
568042	01/07/2023
635951	01/04/2023
241391	01/06/2023
437961	01/11/2023
764641	01/10/2023
940231	01/08/2023
929461	01/06/2023
579241	01/04/2023
788251	01/05/2023
910711	01/06/2023
280021	01/08/2023
722881	01/07/2023



740431	01/07/2023
134631	01/12/2023
516241	01/12/2023
608302	01/05/2023
536351	01/12/2023
659181	01/03/2023
264922	01/08/2023
734611	01/08/2023
542591	01/02/2023
835621	01/02/2023
558911	01/11/2023
645051	01/04/2023
857551	01/04/2023
728491	01/05/2023
716971	01/08/2023
705611	01/08/2023
544701	01/08/2023
731041	01/12/2023
609501	01/12/2023
723361	01/03/2023
705491	01/08/2023
706871	01/09/2023
656881	01/12/2023
595101	01/06/2023
787471	01/10/2023
893011	01/03/2023
442532	01/05/2023
866551	01/06/2023
531552	01/07/2023
526211	01/08/2023
887311	01/10/2023
756721	01/11/2023
629621	01/05/2023
739261	01/05/2023
564211	01/12/2023
483302	01/12/2023
530151	01/03/2023
530152	01/03/2023
631261	01/05/2023
705791	01/06/2023
741361	01/06/2023
526801	01/07/2023
526802	01/07/2023
609981	01/07/2023
976981	01/10/2023
441721	01/11/2023
893191	01/03/2023
566001	01/03/2023
728041	01/07/2023
631541	01/09/2023
818341	01/05/2023



Ofício nº 055/2023-FAPES

Toledo, 18 de setembro 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 **25 de setembro 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 agosto/2023;
- 2) Apresentação Relatório referente ao fluxo de caixa do mês de agosto/2023;
- 3) Conselho Fiscal: pareceres referente ao mês de agosto/2023;
- 4) Apresentação do Parecer mensal das provisões atuariais com posição 30/07/2023;
- 5) Assuntos Gerais.

Atenciosamente,

JALDIR ANHOLETO
Presidente do Conselho de Administração

LEANDRO MARCELO LUDVIG
Presidente do Conselho Fiscal



ATOS DE CONSELHOS E OUTROS



ATA Nº 010/2023 – 9ª REUNIÃO ORDINÁRIA DOS CONSELHOS DE ADMINISTRAÇÃO E FISCAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO – FAPES/TOLEDOPREV

Aos vinte e cinco dias do mês de setembro 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 055/2023-FAPES dos Presidentes dos Conselhos de Administração Jaldir Anholetto e Fiscal Leandro Marcelo Ludvig. Presentes na reunião, do Conselho de Administração os conselheiros titulares: Érica Regina Luna Pereira Macedo, Gilvânia Aparecida Padilha, Juarez Polachini e Wilmar da Silva. Suplente com direito a voto: Desirée Nicole dos Reis Giordani e Isiane Irene Barzotto. Suplente sem direito a voto: Ieda Rosa Greselle e Sirlei Theves Galvão. Do Conselho Fiscal os conselheiros titulares: Leandro Marcelo Ludvig (Presidente), Francieli Aparecida Kunrath Paes (Secretária), Marinês Bettega e Valdecir Neumann. Suplente sem 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 Fiscal Leandro Marcelo Ludvig, nesta reunião representando 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 agosto/2023; 2) Apresentação do Relatório referente ao fluxo de caixa do mês de agosto/2023; 3) Conselho Fiscal: pareceres referentes ao mês de agosto/2023; 4) Apresentação do Parecer mensal das provisões atuariais com posição 30/07/2023; 5) Assuntos Gerais.** Seguindo a reunião, o Presidente do Conselho Fiscal Leandro 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 agosto/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 81,67%, renda variável 5,24%, investimentos no exterior 5,70% e investimentos estruturados 7,40%. Os ativos da carteira neste mês totalizam R\$ 513.294.721,88 (quinhentos e treze milhões e duzentos e noventa e quatro mil e setecentos e vinte e um reais e oitenta e oito centavos). Conforme o relatório de enquadramento da carteira de investimentos, está aderente aos limites estabelecidos na Política Anual de Investimentos. Apresentou ainda a Rentabilidade por estratégia, análise de liquidez por período, demonstrando que 83,99% dos recursos da carteira apresentam liquidez de 0 (zero) a 30 (trinta) dias. Foi demonstrado graficamente a Alocação por Artigo, Alocação por Estratégia e Alocação por Gestor com destaque para alocação de 73,14% na Instituição Financeira Caixa Econômica Federal. Na sequência, foi apresentado a Rentabilidade da Carteira de investimentos que fechou o mês de agosto com rentabilidade de 0,22% contra uma necessidade de meta atuarial no mês de 0,64%, uma diferença negativa de 0,41%. Roseli ressaltou que no mês de agosto, o resultado da carteira foi positivo, para os segmentos de Renda Fixa e Investimentos no Exterior. Já o segmento de Renda Variável e Investimentos Estruturados, tiveram performance negativa. O resultado da carteira no acumulado do ano, chegou a 9,68% superando a meta de 6,12%. Ato contínuo, o Presidente do Conselho Fiscal Leandro Marcelo Ludvig, submeteu aos conselheiros do Conselho de Administração o relatório da carteira de investimentos do TOLEDOPREV para aprovação, o qual foi **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 agosto/2023;** a receita total no mês de agosto foi de R\$ 11.584.607,07 (onze milhões e quinhentos e oitenta e quatro mil e seiscentos e sete reais e sete centavos). A despesa total foi de R\$ 7.935.928,86 (sete milhões e novecentos e trinta e cinco mil e novecentos e vinte e oito reais e oitenta e seis centavos). Observa-se uma variação patrimonial positiva de R\$ 3.652.572,79 (três milhões e seiscentos e cinquenta e dois mil e quinhentos e setenta e dois reais e setenta e nove centavos). Em 31 de julho de 2023 o saldo financeiro do TOLEDOPREV era R\$ 509.930.504,37 (quinhentos e nove milhões e novecentos e trinta mil e quinhentos e quatro reais e trinta e sete centavos), passando para R\$ 513.294.721,88 (quinhentos e treze milhões e duzentos e noventa e quatro mil e setecentos e vinte e um reais e oitenta e oito centavos) ao final de agosto, uma variação positiva de aproximadamente 0,66%. Esclarecidas as dúvidas e/ou questionamentos, o Presidente do Conselho Fiscal Leandro Marcelo Ludvig, submeteu aos conselheiros do Conselho de Administração o relatório apresentado em votação, o qual foi **APROVADO** sem objeções. Seguindo a pauta **3) Conselho Fiscal: pareceres referentes ao mês de**



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, 29 de setembro de 2023

Edição nº 3.698

Página 89 de 96

agosto/2023; o Presidente do Conselho Fiscal Leandro Marcelo Ludvig detalhou os pareceres emitidos pelo Conselho Fiscal sendo: Parecer nº 18/2023 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 agosto de 2023. Na sequência, apresentou o Parecer nº 19/2023 demonstrando os saldos das contas bancárias, a receita e despesa orçamentária do mês de agosto, destacou que foi verificado que os Poderes Legislativo e Executivo realizaram os repasses das contribuições previdenciárias da competência, e aporte para o equacionamento do déficit atuarial dentro dos prazos estabelecidos na Legislação. Que não existem acordos de parcelamentos firmados com Ente Federativo. 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 do Parecer mensal das provisões atuariais com posição 30/07/2023;** Roseli, destacou que o parecer tem por objetivo demonstrar a evolução mensal com a atualização da base cadastral. Ressaltou que quando comparado a base posicionada em julho de 2023 com a base posicionada em dezembro de 2022, observa-se que os ativos tiveram um aumento de 5,79%, passando de 3498 para 3698 pessoas cobertas. Os aposentados apresentaram um aumento de 4,48%, passando de 1227 para 1282 pessoas cobertas. Os pensionistas tiveram uma pequena variação de 168 para 166. No total, a população coberta aumentou em 5,17%, passando de 4893 para 5146 pessoas cobertas. Em relação a média salarial, mensalmente, a variação foi menor que 1%, o que se torna positivo para as provisões matemáticas. No geral, as categorias de ativos e aposentados apresentaram aumentos mais significativos em suas médias salariais, com variações percentuais de 5,88% e 7,11%, respectivamente. Os pensionistas também registraram um aumento considerável, com uma variação percentual de 5,45%. No geral, a média salarial acumulada do grupo segurado é de 6,33%, sendo superior à média salarial do mês de junho de 6,31%. Foram registradas nos primeiros 7 meses deste ano 351 admissões e 58 aposentadorias. Utilizando a base de dados atualizada, julho de 2023, o impacto no resultado atuarial verificado foi de uma variação de 6,93% quando comparado com o déficit apresentado na avaliação atuarial de 2023, representando um acréscimo no déficit atuarial. O Parecer ainda destaca a necessidade de se adotar estratégias para melhorar a gestão do RPPS e buscar a sustentabilidade financeira-atuarial. Sendo uma das principais medidas a serem consideradas para o reequilíbrio financeiro do plano, por meio de ajustes nas contribuições dos participantes, revisão dos benefícios concedidos ou aumento de receitas do RPPS. O Parecer ainda apresenta um Estudo da Reforma aderindo à reforma previdenciária, considerando a contribuição dos inativos em diferentes cenários de faixas de contribuição. Por fim, o parecer alerta para a necessidade de se rever o Plano de carreira com o objetivo de verificar a coerência e tempo mínimo de contribuição sob o novo salário, tendo em vista que se houver essa lacuna no plano de carreira, os servidores tendem a esperar a progressão para se aposentar, sem ter a intenção de contribuir sob o novo salário onerando, assim, o RPPS. Neste sentido, de acordo com a deliberação da última reunião, será encaminhado aos Poderes Legislativo e Executivo, recomendação para inclusão de dispositivo na legislação do plano de cargos e salários, que estabeleça um período mínimo de contribuição após a aquisição de progressão, para que a mesma seja considerada para fins de aposentadoria. **5) Assuntos Gerais; Informes; Eleições TOLEDOPREV 2023;** Roseli apresentou no site do TOLEDOPREV a divulgação dos servidores que realizaram suas inscrições a fim de concorrer a uma vaga nos Conselhos de Administração e Fiscal. Ressaltou a importância da participação dos servidores na escolha dos representantes que será através de voto online no período de 02 de outubro das 9 horas até 06 de outubro às 17 horas. 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.