PARAPREV - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Pará de Minas

RELATÓRIO DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

Pará de Minas
2023

PARAPREV

SUMÁRIO

1 INTRODUÇÃO 2
2 Dados dos segurados, receitas e despesas 2
2.1 Base cadastral 2
2.2 Benefícios concedidos em 2022 2
2.3 Resumo das folhas de pagamento – ano base 2022 2
2.4 Hipóteses econômicas e financeiras – taxa de juros 2023 7
2.5 Política de investimentos 8
2.6 Valor da arrecadação de contribuições e outras receitas 10
2.7 Valor do pagamento de benefícios e outras despesas 13
3 PATRIMÔNIO DO PLANO 16
4 EVOLUÇÃO DA SITUAÇÃO ATUARIAL 16
4.1 Custo previdenciário total 16
4.2 Avaliação atuarial 21
5 GESTÃO DE INVESTIMENTOS 23
5.1 Aplicações financeiras 23
5.2 Fluxo de entradas e saídas de recursos 26
6 CENÁRIO ECONÔMICO 29
7 CREDENCIAMENTO 35
7.1 Processo de execução 38
7.2 Validade 38
7.3 Precificação de ativos 39
8 PUBLICAÇÃO DAS ATIVIDADES DOS ÓRGÃOS COLEGIADOS 39
8.1 Reuniões e principais decisões do Conselho de Administração 39
8.2 Reuniões e principais decisões do Conselho Fiscal 40
8.3 Reuniões e principais decisões do Conselho de Investimento 42
9 CONCLUSÃO 44

1 INTRODUÇÃO

Este relatório de governança corporativa, atendendo ao que está prescrito no manual do Pró-Gestão sobre o tema, versa sobre os atos de gestão praticados pelo Paraprev no exercício de /2022 no que se refere às estratégias de atuação tomadas, das atividades desempenhadas e dos resultados obtidos.

2 Dados dos segurados, receitas e despesas

2.1 Base cadastral

Base Cadastral até 31/12/2022
Ativos
2331
Aposentados
623
Pensionistas
109
TOTAL: 3063 Segurados

2.2 Benefícios concedidos em 2022

APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA	50
APOSENTADORIA POR IDADE PROPORCIONAL	16
APOSENTADORIA POR INVALIDEZ	2
APOSENTADORIA ESPECIAL	1
APOSENTADORIA COMPULSÓRIA	0
PENSÃO	4
TOTAL	73

2.3 Resumo das folhas de pagamento – ano base 2022

PARAPREV

Tabela referente a Janeiro/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	520	R$ 1.471.200,86		R$ 2.829,23
Pensão Paraprev	89	R$ 189.806,67		R$ 2.132,66
			R$ 1.661.007,53	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	50	R$ 209.384,24		R$ 4.187,68
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 45.365,98		R$ 2.835,37
			R$ 254.750,22	
Diretoria Executiva	3	R$ 33.482,57		
Servidores Efetivos à Disposição	4	R$ 14.367,50		
Estagiários				
			R$ 47.850,07	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 4.031,93		R$ 2.015,97
			R$ 4.031,93	
Total Geral			R$ 1.967.639,75	

Tabela referente a Fevereiro/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	524	R$ 1.491.340,56		R$ 2.846,07
Pensão Paraprev	89	R$ 187.471,72		R$ 2.106,42
			R$ 1.678.812,28	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	50	R$ 208.390,87		R$ 4.167,82
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 45.365,98		R$ 2.835,37
			R$ 253.756,85	
Diretoria Executiva	3	R$ 29.189,28		
Servidores Efetivos à Disposição	4	R$ 14.367,50		
Estagiários				
			R$ 43.556,78	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 4.031,93		R$ 2.015,97
			R$ 4.031,93	
Total Geral			R$ 1.980.157,84	

Tabela referente a Março/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	529	R$ 1.510.501,43		R$ 2.855,39
Pensão Paraprev	89	R$ 188.381,76		R$ 2.116,65
			R$ 1.698.883,19	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	49	R$ 207.701,55		R$ 4.238,81
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 45.365,98		R$ 2.835,37
			R$ 253.067,53	
Diretoria Executiva	3	R$ 44.355,49		
Servidores Efetivos à Disposição	4	R$ 14.367,50		
Estagiários				
			R$ 58.722,99	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 4.031,93		R$ 2.015,97
			R$ 4.031,93	
Total Geral			R$ 2.014.705,64	

PARAPREV

Tabela referente a Abril/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	535	R$ 1.528.554,13		R$ 2.857,11
Pensão Paraprev	89	R$ 188.758,82		R$ 2.120,89
			R$ 1.717.312,95	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	49	R$ 207.701,55		R$ 4.238,81
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 45.365,98		R$ 2.835,37
			R$ 253.067,53	
Diretoria Executiva	3	R$ 29.482,01		
Servidores Efetivos à Disposição	4	R$ 19.307,47		
Estagiários				
			R$ 48.789,48	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 4.031,93		R$ 2.015,97
			R$ 4.031,93	
Total Geral			R$ 2.023.201,89	

Tabela referente a Maio/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	542	R$ 1.565.806,55		R$ 2.888,94
Pensão Paraprev	91	R$ 196.487,67		R$ 2.159,21
			R$ 1.762.294,22	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	49	R$ 207.701,55		R$ 4.238,81
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 45.365,98		R$ 2.835,37
			R$ 253.067,53	
Diretoria Executiva	3	R$ 33.287,42		
Servidores Efetivos à Disposição	4	R$ 14.367,50		
Estagiários				
			R$ 47.654,92	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 4.031,93		R$ 2.015,97
			R$ 4.031,93	
Total Geral			R$ 2.067.048,60	

Tabela referente a Junho/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	546	R$ 2.355.256,75		R$ 4.313,66
Pensão Paraprev	92	R$ 288.486,66		R$ 3.135,72
			R$ 2.643.743,41	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	49	R$ 311.552,33		R$ 6.358,21
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 68.005,66		R$ 4.250,35
			R$ 379.557,99	
Diretoria Executiva	3	R$ 47.735,70		
Servidores Efetivos à Disposição	4	R$ 21.532,62		
Estagiários	1	R$ 892,28		
			R$ 70.160,60	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 6.047,89		R$ 3.023,95
			R$ 6.047,89	
Total Geral	713		R$ 3.099.509,89	

PARAPREV

Tabela referente a Julho/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	546	R$ 1.578.176,26		R$ 2.890,43
Pensão Paraprev	92	R$ 193.991,78		R$ 2.108,61
			R$ 1.772.168,04	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	49	R$ 207.701,55		R$ 4.238,81
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 45.365,98		R$ 2.835,37
			R$ 253.067,53	
Diretoria Executiva	3	R$ 32.994,70		
Servidores Efetivos à Disposição	4	R$ 14.367,50		
Estagiários	1	R$ 1.070,73		
			R$ 48.432,93	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 4.031,93		R$ 2.015,97
			R$ 4.031,93	
Total Geral	713		R$ 2.077.700,43	

Tabela referente a Agosto/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	553	R$ 1.607.618,44		R$ 2.907,09
Pensão Paraprev	91	R$ 197.543,20		R$ 2.170,80
			R$ 1.805.161,64	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	49	R$ 207.650,35		R$ 4.237,76
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 45.365,98		R$ 2.835,37
			R$ 253.016,33	
Diretoria Executiva	3	R$ 33.511,37		
Servidores Efetivos à Disposição	4	R$ 15.059,70		
Estagiários	1	R$ 1.070,73		
			R$ 49.641,80	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 4.031,93		R$ 2.015,97
			R$ 4.031,93	
Total Geral	719		R$ 2.111.851,70	

Tabela referente a Setembro/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	557	R$ 1.610.242,39		R$ 2.890,92
Pensão Paraprev	92	R$ 202.031,58		R$ 2.196,00
			R$ 1.812.273,97	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	48	R$ 204.171,98		R$ 4.253,58
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 52.287,38		R$ 3.267,96
			R$ 256.459,36	
Diretoria Executiva	3	R$ 33.511,37		
Servidores Efetivos à Disposição	5	R$ 14.470,46		
Estagiários	2	R$ 2.141,46		
			R$ 50.123,29	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 4.031,93		R$ 2.015,97
			R$ 4.031,93	
Total Geral	725		R$ 2.122.888,55	

PARAPREV

Tabela referente a Outubro/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	561	R$ 1.628.392,54		R$ 2.902,66
Pensão Paraprev	92	R$ 203.089,16		R$ 2.207,49
			R$ 1.831.481,70	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	47	R$ 198.824,79		R$ 4.230,31
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 47.096,33		R$ 2.943,52
			R$ 245.921,12	
Diretoria Executiva	3	R$ 44.533,61		
Servidores Efetivos à Disposição	4	R$ 14.404,73		
Estagiários	2	R$ 2.141,46		
			R$ 61.079,80	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 4.031,93		R$ 2.015,97
			R$ 4.031,93	
Total Geral	727		R$ 2.142.514,55	

Tabela referente a Novembro/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	569	R$ 1.641.716,29		R$ 2.885,27
Pensão Paraprev	93	R$ 203.960,71		R$ 2.193,13
			R$ 1.845.677,00	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	47	R$ 198.824,79		R$ 4.230,31
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 47.080,82		R$ 2.942,55
			R$ 245.905,61	
Diretoria Executiva	3	R$ 29.998,68		
Servidores Efetivos à Disposição	4	R$ 15.673,19		
Estagiários	2	R$ 2.141,46		
			R$ 47.813,33	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 4.031,93		R$ 2.015,97
			R$ 4.031,93	
Total Geral	736		R$ 2.143.427,87	

Tabela referente a Dezembro/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	574	R$ 1.660.669,07		R$ 2.893,15
Pensão Paraprev	93	R$ 204.396,48		R$ 2.197,81
			R$ 1.865.065,55	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	47	R$ 198.824,79		R$ 4.230,31
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 47.096,33		R$ 2.943,52
			R$ 245.921,12	
Diretoria Executiva	3	R$ 33.511,37		
Servidores Efetivos à Disposição	4	R$ 14.404,73		
Estagiários	2	R$ 2.178,62		
			R$ 50.094,72	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 4.031,93		R$ 2.015,97
			R$ 4.031,93	
Total Geral	741		R$ 2.165.113,32	

Tabela referente a 13º/2022

Vínculo	Número de Funcionários	Total de Proventos	Total	BENEFÍCIO MÉDIO
Aposentadoria Paraprev	574	R$ 1.576.457,15		R$ 2.746,44
Pensão Paraprev	93	R$ 196.325,60		R$ 2.111,03
			R$ 1.772.782,75	
Aposentadoria Tesouro Prefeitura	47	R$ 198.824,79		R$ 4.230,31
Pensão Tesouro Prefeitura	16	R$ 47.096,33		R$ 2.943,52
			R$ 245.921,12	
Diretoria Executiva	3	R$ 29.998,68		
Servidores Efetivos à Disposição	4	R$ 12.772,81		
Estagiários	0	R$ 0,00		
			R$ 42.771,49	
Aposentadoria Fumusa	2	R$ 4.031,93		R$ 2.015,97
			R$ 4.031,93	
Total Geral	739		R$ 2.065.507,29	

2.4 Hipóteses econômicas e financeiras – taxa de juros 2023

Conforme determina a Portaria MF nº 1.467, de 02 de junho de 2022, a taxa de desconto atuarial efetiva máxima real admitida nas projeções atuariais será a resultante do disposto no Art. 2º do Anexo VII, conforme:

> *Art. 2º Para definição da hipótese da taxa de juros real a ser utilizada nas avaliações atuariais dos RPPS relativas aos exercícios de 2019 a 2022 aplicam-se as seguintes taxas de juros parâmetro, definidas conforme disposto no inciso II do art. 26 e no art. 79 da Portaria MF nº 464, de 19 de novembro de 2018, e no art. 3º da Instrução Normativa SPREV nº 02, de 21 de dezembro de 2018.*
>
> *Art. 3º Para definição da hipótese da taxa de juros real nas avaliações atuariais dos exercícios a partir de 2023 deverão ser utilizadas as taxas de juros parâmetro estabelecidas de acordo com o art. 1º, acrescidas em 0,15 pontos percentuais para cada ano em que a taxa de juros utilizada nas avaliações atuariais dos últimos 5 (cinco) exercícios antecedentes à data focal da avaliação tiver sido alcançada pelo RPPS, limitada a 0,6 pontos percentuais.*
> *§ 1º Os acréscimos de que trata o caput não se aplicam aos RPPS que possuam recursos inferiores a R$ 10.000.000,00 (dez milhões de reais) e ao Fundo em Repartição e nas demais situações de que tratam o § 4º do art. 26 desta Portaria.*

Considerando os Fluxos Atuariais do Plano de Benefícios do PARAPREV para cálculo da duração do passivo, em função dos resultados da Avaliação Atuarial 2022, obteve-se o valor de 18,53. Considerando a referida duração do passivo do Plano Previdenciário, a taxa de juros referencial, segundo a Portaria nº 1.837/2022, é 4,74%.

A tabela a seguir apresenta o histórico comparativo da Meta Atuarial x Retorno dos Investimentos relativo aos últimos 5 exercícios.

Exercício	Meta Atuarial	Retorno dos investimentos	Atingiu a meta?
2017	8,11%	10,72%	Sim
2018	9,59%	6,27%	Não
2019	10,78%	10,24%	Não
2020	10,62%	4,74%	Não
2021	16,02%	0,20%	Não

Figura 1 – Meta Atuarial x Retorno dos Investimentos. Fonte: RTM Consultores Previdenciários.

2.5 Política de investimentos

Abaixo, seguem as planilhas consolidadas com os dados dos investimentos do instituto em dezembro de 2022.

Carteira consolidada de investimentos - base (Dezembro / 2022)

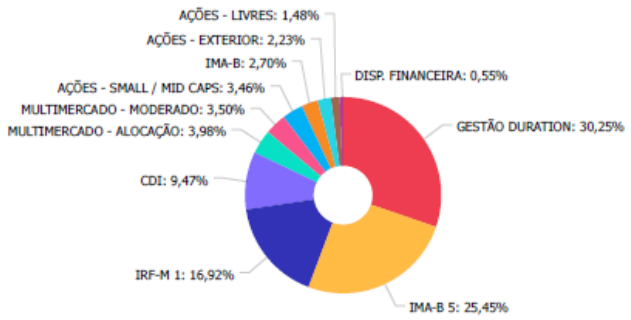
Produto / Fundo	Resgate	Carência	Saldo	Particip. S/ Total	Cotistas	% S/ PL do Fundo	Enquadramento
BB IMA-B 5 FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO LP	D+1	Não há	6.001.871,90	4,24%	780	0,11%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
BB IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC RENDA FIXA PREVI...	D+0	Não há	9.866.714,35	6,97%	1.114	0,15%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
BB TÍTULOS PÚBLICOS IPCA FI RENDA FIXA PREVIDENC...	D+0	16/05/2023	3.781.640,11	2,67%	356	0,10%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
BRADESCO IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA	D+0	Não há	13.989.053,37	9,89%	235	2,52%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FIC RENDA FIXA	D+0	Não há	15.611.136,02	11,03%	810	0,29%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA F...	D+0	Não há	21.317.391,97	15,07%	939	0,27%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
CAIXA BRASIL IMA-B TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIX...	D+0	Não há	594.731,66	0,42%	739	0,02%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
CAIXA BRASIL IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA F...	D+0	Não há	223.729,94	0,16%	1.180	0,00%	Artigo 7º, Inciso I, Alínea ' b '
BB IMA-B FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	D+1	Não há	889.328,94	0,63%	213	0,14%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
BB INSTITUCIONAL FI RENDA FIXA	D+0	Não há	2.245.141,10	1,59%	137	0,09%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
BRADESCO H NILO FI RENDA FIXA	D+4	Não há	1.377.980,08	0,97%	14	0,49%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
BRADESCO INSTITUCIONAL IMA-B 5 FIC RENDA FIXA	D+1	Não há	5.114.824,16	3,61%	153	0,55%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
BRADESCO INSTITUCIONAL IMA-B FIC RENDA FIXA	D+1	Não há	985.984,77	0,70%	87	0,29%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
BRADESCO PREMIUM FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI	D+0	Não há	3.188.836,81	2,25%	311	0,04%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
CAIXA ALIANÇA TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA CUR...	D+0	Não há	8.042.624,02	5,68%	217	0,25%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
CAIXA BRASIL ATIVA FIC RENDA FIXA LP	D+1	Não há	27.433.878,63	19,39%	128	3,61%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea ' a '
BRADESCO MID SMALL CAPS FI AÇÕES	D+4	Não há	2.976.882,65	2,10%	653	0,33%	Artigo 8º, Inciso I
CAIXA AÇÕES MULTIGESTOR FIC AÇÕES	D+25	Não há	2.103.047,33	1,49%	1.302	0,33%	Artigo 8º, Inciso I
CAIXA SMALL CAPS ATIVO FI AÇÕES	D+4	Não há	1.939.327,45	1,37%	6.919	0,34%	Artigo 8º, Inciso I
CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I	D+4	Não há	3.169.075,26	2,24%	510	0,16%	Artigo 9º, Inciso III

Carteira consolidada de investimentos - base (Dezembro / 2022)

Produto / Fundo	Resgate	Carência	Saldo	Particip. S/ Total	Cotistas	% S/ PL do Fundo	Enquadramento
CAIXA BRASIL ESTRATÉGIA LIVRE FIC MULTIMERCADO L...	D+15	Não há	4.979.616,56	3,52%	125	0,66%	Artigo 10º, Inciso I
CAIXA RV 30 FI MULTIMERCADO LP	D+4	Não há	5.660.353,95	4,00%	7.148	0,74%	Artigo 10º, Inciso I
DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	D+0		782.997,45	0,55%		0,00%	DF - Artigo 6º
Total para cálculo dos limites da Resolução			**141.493.171,03**				
DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS			**782.997,45**				Artigo 6º
PL Total			**142.276.168,48**				

Figura 2 – Carteira consolidada de investimentos. Fonte: Crédito e Mercado. Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco, p. 02-03.

Distribuição dos ativos por Sub-Segmentos - base (Dezembro / 2022)



GESTÃO DURATION	43.045.014,65	IMA-B 5	36.215.728,14	IRF-M 1	24.079.497,66	CDI	13.476.601,93
MULTIMERCADO - ALOCAÇÃO	5.660.353,95	MULTIMERCADO - MODERADO	4.979.616,56	AÇÕES - SMALL / MID CAPS	4.916.210,10	IMA-B	3.848.025,45
AÇÕES - EXTERIOR	3.169.075,26	AÇÕES - LIVRES	2.103.047,33	DISP. FINANCEIRA	782.997,45		

Figura 3 – Distribuição dos ativos por Sub-segmentos. Fonte: Crédito e Mercado. Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco, p. 11.

Retorno e Meta de Rentabilidade acumulados no ano de 2022

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno	Retorno Acum	Retorno Mês	Retorno Acum	Meta Mês	Meta Acum	Gap Acum	VaR
Janeiro	126.923.815,39	0,00	0,00	127.687.892,71	764.077,32	764.077,32	0,60%	0,60%	0,94%	0,94%	64,04%	2,35%
Fevereiro	127.687.892,71	1.498.396,29	153.819,81	129.299.730,27	267.261,08	1.031.338,40	0,21%	0,81%	1,37%	2,33%	34,83%	1,77%
Março	129.299.730,27	4.718.474,40	4.165.000,00	132.097.187,88	2.243.963,21	3.275.321,61	1,73%	2,55%	2,04%	4,42%	57,78%	2,02%
Abril	132.097.187,88	663.957,71	145.000,00	132.702.469,33	86.323,74	3.361.645,35	0,07%	2,62%	1,42%	5,90%	44,36%	1,53%
Maio	132.702.469,33	592.212,93	173.000,00	134.235.878,43	1.114.196,17	4.475.841,52	0,84%	3,48%	0,89%	6,85%	50,81%	1,98%
Junho	134.235.878,43	606.919,51	977.000,00	132.968.809,37	-896.988,57	3.578.852,95	-0,67%	2,79%	1,07%	7,99%	34,88%	2,02%
Julho	132.968.809,37	8.564.259,46	8.025.000,00	134.724.103,08	1.216.034,25	4.794.887,20	0,91%	3,72%	-0,28%	7,68%	48,46%	1,81%
Agosto	134.724.103,08	5.514.405,09	8.375.929,47	133.768.675,14	1.906.096,44	6.700.983,64	1,41%	5,19%	0,07%	7,76%	66,87%	1,69%
Setembro	133.768.675,14	3.932.483,36	111.000,00	138.535.292,77	945.134,27	7.646.117,91	0,69%	5,91%	0,11%	7,88%	75,07%	1,70%
Outubro	138.535.292,77	732.930,58	230.000,00	141.383.842,78	2.345.619,43	9.991.737,34	1,69%	7,70%	0,97%	8,92%	86,28%	1,85%
Novembro	141.383.842,78	709.483,60	1.200.030,26	140.429.831,74	-463.464,38	9.528.272,96	-0,33%	7,35%	0,79%	9,79%	75,08%	2,74%
Dezembro	140.429.831,74	711.869,74	560.000,00	141.493.171,03	911.469,55	10.439.742,51	0,65%	8,04%	1,04%	10,93%	73,61%	1,55%

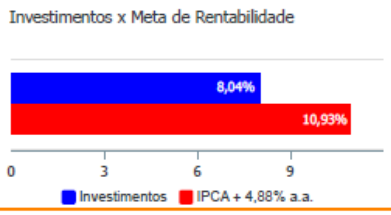


Figura 3 – Retorno e meta de rentabilidade acumulados no ano de 2022. Fonte: Crédito e Mercado. Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco, p. 12.

2.6 Valor da arrecadação de contribuições e outras receitas

O valor da arrecadação de contribuições e outras receitas encontra-se disponível no Balancete de Receitas abaixo, conforme relatório emitido pelo sistema Betha Sapo – referência dezembro de 2022.

PARAPREV

Balancete da Receita de Dezembro de 2022
Administração Direta, Indireta e Fundacional

Rubricas	Descrição	Fonte de Rec.	Prevista	Arrecadada		Diferenças
				No Mês	Até o Mês	
Receitas Orçamentárias						
4.0.0.0.0.00.0.0.00.00.00	RECEITAS		30.126.000,00	2.559.556,40	29.675.979,08	450.020,92
4.1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes		30.126.000,00	888.394,03	10.089.126,99	20.036.873,01
4.1.2.0.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições		17.778.000,00	782.843,10	9.291.425,05	8.486.574,95
4.1.2.1.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições Sociais		17.778.000,00	782.843,10	9.291.425,05	8.486.574,95
4.1.2.1.5.00.0.0.00.00.00	Contribuições para Regimes Próprios de Previdência e S		17.778.000,00	782.843,10	9.291.425,05	8.486.574,95
4.1.2.1.5.01.0.0.00.00.00	Contribuição do Servidor Civil		7.218.000,00	782.561,24	9.288.636,64	-2.070.636,64
4.1.2.1.5.01.1.0.00.00.00	Contribuição do Servidor Civil Ativo		6.976.000,00	763.079,14	9.037.391,92	-2.061.391,92
4.1.2.1.5.01.1.1.00.00.00	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Principal		6.976.000,00	763.079,14	9.037.391,92	-2.061.391,92
4.1.2.1.5.01.1.1.01.00.00	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Prefeitura	1103	6.743.000,00	610.619,80	7.559.034,98	-816.034,98
4.1.2.1.5.01.1.1.02.00.00	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Câmara	1103	176.000,00	46.096,85	195.904,10	-19.904,10
4.1.2.1.5.01.1.1.03.00.00	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Paraprev	1103	57.000,00	5.223,72	68.563,64	-11.563,64
4.1.2.1.5.01.1.1.04.00.00	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	1105	0,00	101.138,77	1.213.889,20	-1.213.889,20
4.1.2.1.5.01.2.0.00.00.00	Contribuição do Servidor Civil Inativo		234.000,00	18.130,30	234.896,02	-896,02
4.1.2.1.5.01.2.1.00.00.00	Contribuição do Servidor Civil Inativo - Principal		234.000,00	18.130,30	234.896,02	-896,02
4.1.2.1.5.01.2.1.01.00.00	Contribuição do Servidor Civil Inativo - Prefeitura	1103	89.000,00	4.678,25	62.216,85	26.783,15
4.1.2.1.5.01.2.1.02.00.00	Contribuição do Servidor Civil Inativo - Paraprev	1103	145.000,00	13.452,05	172.679,17	-27.679,17
4.1.2.1.5.01.3.0.00.00.00	Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas		8.000,00	1.351,80	16.348,70	-8.348,70
4.1.2.1.5.01.3.1.00.00.00	Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas - Princ	1103	8.000,00	1.351,80	16.348,70	-8.348,70
4.1.2.1.5.02.0.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil		8.774.000,00	281,86	2.788,41	8.771.211,59
4.1.2.1.5.02.1.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo		8.774.000,00	281,86	2.788,41	8.771.211,59
4.1.2.1.5.02.1.1.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principa	1103	8.774.000,00	281,86	2.788,41	8.771.211,59
4.1.2.1.5.50.0.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Inativo e Pensioni		258.000,00	0,00	0,00	258.000,00
4.1.2.1.5.50.1.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Inativo		250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
4.1.2.1.5.50.1.1.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Inativo - Prin	1103	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
4.1.2.1.5.50.2.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Pensionistas		8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
4.1.2.1.5.50.2.1.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Pensionistas	1103	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
4.1.2.1.5.51.0.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Parcelamentos		1.528.000,00	0,00	0,00	1.528.000,00
4.1.2.1.5.51.1.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelam		1.528.000,00	0,00	0,00	1.528.000,00

1.1.2.1.5.51.1.1.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcela 1103	1.528.000,00	0,00	0,00	1.528.000,00
1.1.3.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita Patrimonial	10.467.000,00	0,00	22.003,92	10.444.996,08
1.1.3.2.0.00.0.0.00.00.00	Valores Mobiliários	10.467.000,00	0,00	22.003,92	10.444.996,08
1.1.3.2.1.00.0.0.00.00.00	Juros e Correções Monetárias	10.467.000,00	0,00	22.003,92	10.444.996,08
1.1.3.2.1.04.0.0.00.00.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Pre	10.467.000,00	0,00	22.003,92	10.444.996,08
1.1.3.2.1.04.0.1.00.00.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de	10.467.000,00	0,00	22.003,92	10.444.996,08
1.1.3.2.1.04.0.1.01.00.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio c 1103	9.407.000,00	0,00	22.003,92	9.384.996,08
1.1.3.2.1.04.0.1.02.00.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio c 1103	1.060.000,00	0,00	0,00	1.060.000,00
1.1.9.0.0.00.0.0.00.00.00	Outras Receitas Correntes	1.881.000,00	105.550,93	775.698,02	1.105.301,98
1.1.9.2.0.00.0.0.00.00.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	112.646,50	-112.646,50
1.1.9.2.2.00.0.0.00.00.00	Restituições	0,00	0,00	112.646,50	-112.646,50
1.1.9.2.2.03.0.0.00.00.00	Restituição de Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	112.646,50	-112.646,50
1.1.9.2.2.03.0.1.00.00.00	Restituição de Benefícios Previdenciários - Principal 1103	0,00	0,00	112.646,50	-112.646,50
1.1.9.9.0.00.0.0.00.00.00	Demais Receitas Correntes	1.881.000,00	105.550,93	663.051,52	1.217.948,48
1.1.9.9.9.00.0.0.00.00.00	Outras Receitas Correntes	1.881.000,00	105.550,93	663.051,52	1.217.948,48
1.1.9.9.9.01.0.0.00.00.00	Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial	1.293.000,00	0,00	0,00	1.293.000,00
1.1.9.9.9.01.0.1.00.00.00	Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atua 1103	1.293.000,00	0,00	0,00	1.293.000,00
1.1.9.9.9.03.0.0.00.00.00	Compensações Financeiras entre o Regime Geral e os	588.000,00	101.768,66	659.132,80	-71.132,80
1.1.9.9.9.03.0.1.00.00.00	Compensações Financeiras entre o Regime Geral c 1103	588.000,00	101.768,66	659.132,80	-71.132,80
1.1.9.9.9.99.0.0.00.00.00	Outras Receitas	0,00	3.782,27	3.918,72	-3.918,72
1.1.9.9.9.99.2.0.00.00.00	Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas p	0,00	3.782,27	3.918,72	-3.918,72
1.1.9.9.9.99.2.1.00.00.00	Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetada 1170	0,00	3.782,27	3.918,72	-3.918,72
1.7.0.0.0.00.0.0.00.00.00	RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTARIAS	0,00	1.671.162,37	19.586.852,09	-19.586.852,09
1.7.2.0.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições	0,00	1.234.814,04	14.604.597,90	-14.604.597,90
1.7.2.1.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições Sociais	0,00	1.234.814,04	14.604.597,90	-14.604.597,90
1.7.2.1.5.00.0.0.00.00.00	Contribuições para Regimes Próprios de Previdência e S	0,00	1.234.814,04	14.604.597,90	-14.604.597,90
1.7.2.1.5.02.0.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil	0,00	1.022.662,83	12.140.183,48	-12.140.183,48

Balancete da Receita de Dezembro de 2022
Administração Direta, Indireta e Fundacional

Rubricas	Descrição	Fonte de Rec.	Prevista	Arrecadada		Diferenças
				No Mês	Até o Mês	
Receitas Orçamentárias						
1.7.2.1.5.02.1.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo		0,00	1.022.662,83	12.140.183,48	-12.140.183,48
1.7.2.1.5.02.1.1.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principa		0,00	1.022.662,83	12.140.183,48	-12.140.183,48
1.7.2.1.5.02.1.1.01.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Prefe	1103	0,00	859.812,65	10.608.531,30	-10.608.531,30
1.7.2.1.5.02.1.1.02.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Câma	1103	0,00	55.504,56	235.778,24	-235.778,24
1.7.2.1.5.02.1.1.03.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Paraq	1103	0,00	6.206,84	81.984,74	-81.984,74
1.7.2.1.5.02.1.1.04.00.00	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	1105	0,00	101.138,78	1.213.889,20	-1.213.889,20
1.7.2.1.5.50.0.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Inativo e Pensioni		0,00	19.855,05	247.912,02	-247.912,02
1.7.2.1.5.50.1.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Inativo		0,00	18.492,25	231.844,58	-231.844,58
1.7.2.1.5.50.1.1.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Inativo - Prin	1103	0,00	18.492,25	231.844,58	-231.844,58
1.7.2.1.5.50.2.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Pensionistas		0,00	1.362,80	16.067,44	-16.067,44
1.7.2.1.5.50.2.1.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Pensionistas	1103	0,00	1.362,80	16.067,44	-16.067,44
1.7.2.1.5.51.0.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Parcelamentos		0,00	192.296,16	2.216.502,40	-2.216.502,40
1.7.2.1.5.51.1.0.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelam		0,00	192.296,16	2.216.502,40	-2.216.502,40
1.7.2.1.5.51.1.1.00.00.00	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcela	1103	0,00	192.296,16	2.216.502,40	-2.216.502,40
1.7.9.0.0.00.0.0.00.00.00	Outras Receitas Correntes		0,00	436.348,33	4.982.254,19	-4.982.254,19
1.7.9.9.0.00.0.0.00.00.00	Demais Receitas Correntes		0,00	436.348,33	4.982.254,19	-4.982.254,19
1.7.9.9.9.00.0.0.00.00.00	Outras Receitas Correntes		0,00	436.348,33	4.982.254,19	-4.982.254,19
1.7.9.9.9.01.0.0.00.00.00	Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial		0,00	436.348,33	4.982.254,19	-4.982.254,19
1.7.9.9.9.01.0.1.00.00.00	Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atua	1103	0,00	436.348,33	4.982.254,19	-4.982.254,19
	Total das Receitas Orçamentárias:		**30.126.000,00**	**2.559.556,40**	**29.675.979,08**	**450.020,92**

Máscara	Descrição	No Mês	No Exercício
Receita Extra - Orçamentária			
1.1.4.0.0.00.00.00.00.0000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	389.427,82	5.230.266,26
1.1.4.9.0.00.00.00.00.0000	(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	389.427,82	5.230.266,26
1.1.4.9.1.00.00.00.00.0000	(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS - CONSOLIDAÇÃC	389.427,82	5.230.266,26
1.1.4.9.1.01.00.05.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 50.000-3 BB PREVIDENCIARIO RENDA FIXA IMA-B FI	2.111,25	84.671,48
1.1.4.9.1.01.00.07.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 10.000-0 FI CAIXA BRASIL IMA-B TIT PUBLICOS RF LP	1.411,99	58.485,04
1.1.4.9.1.01.00.12.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 10.000-0 CAIXA BRASIL IMAB-B 5 TIT PUB FI RF LP	0,00	73.919,89
1.1.4.9.1.01.00.13.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 10.000-0 CAIXA RV 30 FI MULTIMERCADO LP	0,00	290.115,28
1.1.4.9.1.01.00.14.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 10.000-0 FI A CAIXA INSTITUCIONAL BDR NIVEL I	159.558,63	1.418.419,40
1.1.4.9.1.01.00.17.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 10.000-0 CAIXA FI FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO	59.853,33	959.703,33
1.1.4.9.1.01.00.19.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 20.301-7 BRADESCO INSTITUCIONAL FIC FI RF IMA-B	2.636,71	31.586,22
1.1.4.9.1.01.00.20.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 20.301-7 BRADESCO H FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA NILO	4.239,84	129.148,21
1.1.4.9.1.01.00.21.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 20.301-7 BRADESCO FUNDO DE INVESTIMENTO EM AÇÕES SMALL CAP	79.925,25	1.336.801,47
1.1.4.9.1.01.00.22.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 10.000-0 CAIXA AÇÕES MULTIGESTOR	79.690,82	694.626,69
1.1.4.9.1.01.00.23.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 10.000-0 CAIXA BRASIL ESTRATÉGIA LIVRE MERCADO LP	0,00	58.226,90
1.1.4.9.1.01.00.27.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 451-5 CAIXA FI FIC BRASIL RENDA FIXA ATIVA-APORTE FINANCEIRO	0,00	42.856,18
1.1.4.9.1.01.00.28.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 10.000-0 CAIXA FI FIC BRASIL RENDA FIXA ATIVA	0,00	9.573,18
1.1.4.9.1.01.00.29.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 50.000-3 BB IMA-B 5 FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO LP	0,00	22.123,14
1.1.4.9.1.01.00.30.00.0000	(-) AJUSTE PERDA 20.301-7 BRADESCO INSTITUCIONAL FIC FI RENDA FIXA IMA-B 5	0,00	20.009,85
2.1.8.0.0.00.00.00.00.0000	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	284.702,65	3.303.776,86
2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000	VALORES RESTITUÍVEIS	284.702,65	3.303.776,86
2.1.8.8.1.00.00.00.00.0000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	284.702,65	3.303.776,86
2.1.8.8.1.01.10.02.00.0000	PENSÃO ALIMENTÍCIA (63)	0,00	1.560,48
2.1.8.8.1.01.10.03.00.0000	PENSAO ALIMENTICIA(1018)	1.560,48	18.725,76
2.1.8.8.1.01.11.02.00.0000	UNIMED - PREFEITURA (27)	260,70	2.877,03
2.1.8.8.1.01.11.07.00.0000	UNIMED PREFEITURA CO-PARTICIPAÇÃO (50)	0,00	237,12
2.1.8.8.1.01.14.03.00.0000	C.V. CLUBE - CABURE VIDA CLUBE DE SEGUROS	8.567,44	101.154,77
2.1.8.8.1.01.15.04.00.0000	EMPRÉSTIMO CONSIG.PARAPREV BRADESCO (52)	457,78	5.493,36
2.1.8.8.1.01.15.05.00.0000	EMPRÉSTIMO CONSIG.PARAPREV CEF (54)	119.023,86	1.264.933,61
2.1.8.8.1.01.15.06.00.0000	EMPRÉSTIMO CONSIG. PARAPREV SANTANDER	4.493,72	46.130,26
2.1.8.8.1.01.99.01.01.0000	ASSOCIAÇÃO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS (05)	543,06	6.865,83
2.1.8.8.1.01.99.01.02.0000	ASSOC. COM. IND. PM - CAT. SESI (08)	500,00	5.800,00
2.1.8.8.1.01.99.01.03.0000	ASCIPAM PARAPREV	25.477,98	306.881,82
2.1.8.8.1.01.99.02.00.0000	ISSQN (20)	132,62	845,45
2.1.8.8.1.01.99.04.01.0000	SINDICATO DA CLASSE - PREFEITURA (06)	2.854,30	32.535,40
2.1.8.8.1.01.99.99.21.0000	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	327,80	1.966,80
2.1.8.8.1.01.99.99.22.0000	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	120.502,91	1.507.769,17
4.0.0.0.0.00.00.00.00.0000	INTERFERÊNCIAS FINANCEIRAS	1.300.897,37	16.362.078,77
4.5.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	249.953,05	3.324.334,86
Total das Receitas Extra Orçamentárias:		**2.224.980,89**	**28.220.456,75**

2.7 Valor do pagamento de benefícios e outras despesas

O valor das despesas administrativa e previdenciária encontra-se disponível no relatório de despesas empenhadas emitido pelo sistema Betha Sapo.

Códigos	Especificações	Fonte de Rec	Ficha	Créditos				Despesa empenhada		Despesa liquidada		Despesa paga		Empenhada a	Saldo
				Orçados	Suplementados	Anulados	Total	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	Pagar	Orçamentário
03	INSTITUTO PREVIDENCIA SERV MUNIC PARA DE MINAS -			33.595.000.00	1.201.000.00	1.201.000.00	33.595.000.00	2.233.847.05	28.067.559.29	2.493.089.03	28.067.559.29	2.474.399.70	28.041.963.73	25.595.56	5.527.440.71
03.01.0	PARAPREV			33.595.000.00	1.201.000.00	1.201.000.00	33.595.000.00	2.233.847.05	28.067.559.29	2.493.089.03	28.067.559.29	2.474.399.70	28.041.963.73	25.595.56	5.527.440.71
03.01.09	Previdência Social			33.535.000.00	1.201.000.00	1.201.000.00	33.535.000.00	2.233.847.05	28.067.559.29	2.493.089.03	28.067.559.29	2.474.399.70	28.041.963.73	25.595.56	5.467.440.71
03.01.09.122	Administração Geral			2.451.000.00	0.00	0.00	2.451.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.451.000.00
03.01.09.122.0001	APOIO ADMINISTRATIVO			2.451.000.00	0.00	0.00	2.451.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.451.000.00
09.122.0001.0.004	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			18.000.00	0.00	0.00	18.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.000.00
3.1.90.94.00.00.00.00	Indenizações e Restituições Trabalhistas	1103	1	11.000.00	0.00	0.00	11.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11.000.00
3.3.90.93.00.00.00.00	Indenizações e Restituições	1103	2	7.000.00	0.00	0.00	7.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.000.00
09.122.0001.0.005	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			7.000.00	0.00	0.00	7.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.000.00
3.3.90.93.00.00.00.00	Indenizações e Restituições	1103	3	7.000.00	0.00	0.00	7.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.000.00
09.122.0001.5.001	CONSTRUÇÃO DA SEDE PROPRIA			2.420.000.00	0.00	0.00	2.420.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.420.000.00
4.4.90.51.00.00.00.00	Obras e Instalações	1105	4	2.420.000.00	0.00	0.00	2.420.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.420.000.00
09.122.0001.6.001	CONTRIBUIÇÃO AO INSS - AUTÔNOMOS			6.000.00	0.00	0.00	6.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.000.00
3.3.90.47.00.00.00.00	Obrigações Tributárias e Contributivas	1105	5	6.000.00	0.00	0.00	6.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.000.00
03.01.09.272	Previdência do Regime Estatutário			29.375.000.00	1.171.000.00	421.000.00	30.125.000.00	2.062.654.15	27.545.866.39	2.217.333.89	27.545.866.39	2.224.240.12	27.545.866.39	0.00	2.579.133.61
03.01.09.272.0001	APOIO ADMINISTRATIVO			3.245.000.00	10.000.00	10.000.00	3.245.000.00	18.982.85	1.028.169.03	94.561.04	1.028.169.03	101.467.27	1.028.169.03	-0.00	2.216.830.97
09.272.0001.6.002	CONTRIBUIÇÃO PARA O INSS			18.000.00	0.00	0.00	18.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.000.00
3.1.90.13.00.00.00.00	Obrigações Patronais	1105	6	18.000.00	0.00	0.00	18.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.000.00
09.272.0001.6.003	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO PARAPREV			3.227.000.00	10.000.00	10.000.00	3.227.000.00	18.982.85	1.028.169.03	94.561.04	1.028.169.03	101.467.27	1.028.169.03	-0.00	2.198.830.97
3.1.90.04.00.00.00.00	Contratação por Tempo Determinado	1105	7	33.000.00	0.00	0.00	33.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33.000.00
3.1.90.11.00.00.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1105	8	1.432.000.00	0.00	10.000.00	1.422.000.00	47.841.64	633.641.60	47.841.64	633.641.60	47.841.64	633.641.60	0.00	788.358.40
3.1.90.16.00.00.00.00	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	1105	9	2.000.00	0.00	0.00	2.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.000.00
3.1.90.92.00.00.00.00	Despesas de Exercícios Anteriores	1105	10	2.000.00	0.00	0.00	2.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.000.00
3.1.91.13.00.00.00.00	Obrigações Patronais	1105	11	110.000.00	0.00	0.00	110.000.00	6.206.84	81.984.74	6.206.84	81.984.74	6.206.84	81.984.74	0.00	28.015.26
3.3.90.08.00.00.00.00	Outros Benefícios Assistenciais-Servidor/Militar	1105	12	13.000.00	0.00	0.00	13.000.00	74.46	546.04	74.46	546.04	74.46	546.04	0.00	12.453.96
3.3.90.14.00.00.00.00	Diárias - Pessoal Civil	1105	13	5.000.00	0.00	0.00	5.000.00	0.00	630.41	0.00	630.41	0.00	630.41	0.00	4.369.59
3.3.90.30.00.00.00.00	Material de Consumo	1105	14	24.000.00	0.00	0.00	24.000.00	451.88	5.050.64	451.88	5.050.64	451.88	5.050.64	0.00	18.949.36
3.3.90.33.00.00.00.00	Passagens e Despesas com Locomoção	1105	15	12.000.00	0.00	0.00	12.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.000.00
3.3.90.35.00.00.00.00	Serviços de Consultoria	1105	16	160.000.00	0.00	0.00	160.000.00	0.00	6.171.73	1.085.88	6.171.73	1.085.88	6.171.73	0.00	153.828.27
3.3.90.36.00.00.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	1105	17	230.000.00	0.00	0.00	230.000.00	-4.857.38	68.989.97	7.571.67	68.989.97	11.971.92	68.989.97	0.00	161.010.03
3.3.90.37.00.00.00.00	Locação de Mão-de-obra	1105	18	97.000.00	0.00	0.00	97.000.00	0.00	17.880.00	1.490.00	17.880.00	2.980.00	17.880.00	0.00	79.120.00
3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1105	19	385.000.00	0.00	0.00	385.000.00	-19.993.83	60.485.98	8.184.65	60.485.98	8.685.78	60.485.98	-0.00	324.514.02
3.3.90.40.00.00.00.00	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicaç	1105	20	440.000.00	0.00	0.00	440.000.00	-1.775.62	107.376.56	18.498.25	107.376.56	19.013.10	107.376.56	-0.00	332.623.44
3.3.90.46.00.00.00.00	Auxílio-alimentação	1105	38	0.00	10.000.00	0.00	10.000.00	0.00	4.200.00	0.00	4.200.00	0.00	4.200.00	0.00	5.800.00
3.3.90.92.00.00.00.00	Despesas de Exercícios Anteriores	1105	21	2.000.00	0.00	0.00	2.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.000.00
3.3.91.97.00.00.00.00	Aporte para Cobertura do Déficit Atuarial do RPPS	1105	22	60.000.00	0.00	0.00	60.000.00	-8.965.14	36.034.86	3.155.77	36.034.86	3.155.77	36.034.86	0.00	23.965.14
4.4.90.52.00.00.00.00	Equipamentos e Material Permanente	1105	23	220.000.00	0.00	0.00	220.000.00	0.00	5.176.50	0.00	5.176.50	0.00	5.176.50	0.00	214.823.50
03.01.09.272.0006	INATIVOS E PENSIONISTAS DA PREVIDÊNCIA ESTATUTÁRIO			26.130.000.00	1.161.000.00	411.000.00	26.880.000.00	2.043.671.30	26.517.697.36	2.122.772.85	26.517.697.36	2.122.772.85	26.517.697.36	0.00	362.302.64
09.272.0006.0.006	PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES			22.480.000.00	800.000.00	181.000.00	23.099.000.00	1.866.563.10	23.008.717.75	1.866.563.10	23.008.717.75	1.866.563.10	23.008.717.75	0.00	90.282.25
3.1.90.01.00.00.00.00	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	1103	24	19.895.000.00	800.000.00	181.000.00	20.514.000.00	1.662.166.62	20.462.958.57	1.662.166.62	20.462.958.57	1.662.166.62	20.462.958.57	0.00	51.041.43
3.1.90.03.00.00.00.00	Pensões do RPPS e do Militar	1103	25	2.585.000.00	0.00	0.00	2.585.000.00	204.396.48	2.545.759.18	204.396.48	2.545.759.18	204.396.48	2.545.759.18	0.00	39.240.82
09.272.0006.0.007	PAGAMENTOS DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DO TESOURO			3.650.000.00	0.00	0.00	3.650.000.00	249.953.05	3.480.824.46	249.953.05	3.480.824.46	249.953.05	3.480.824.46	0.00	169.175.54
3.1.90.01.00.00.00.00	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	1100	26	2.839.000.00	0.00	0.00	2.839.000.00	202.856.72	2.720.734.32	202.856.72	2.720.734.32	202.856.72	2.720.734.32	0.00	118.265.68
3.1.90.03.00.00.00.00	Pensões do RPPS e do Militar	1100	27	630.000.00	0.00	0.00	630.000.00	47.096.33	603.600.54	47.096.33	603.600.54	47.096.33	603.600.54	0.00	26.399.46
3.3.90.98.00.00.00.00	Despesas do Orçamento de Investimento	1103	28	181.000.00	0.00	0.00	181.000.00	0.00	156.489.60	0.00	156.489.60	0.00	156.489.60	0.00	24.510.40

Entidade : INST. PREV. SERV. PUB. MUN. PARA DE MINAS-PARAPREV

Códigos	Especificações	Fonte de Rec	Ficha	Créditos				Despesa empenhada		Despesa liquidada		Despesa paga		Empenhada a	Saldo
				Orçados	Suplementados	Anulados	Total	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	Pagar	Orçamentário
03	INSTITUTO PREVIDENCIA SERV MUNIC PARA DE MINAS -			33.595.000.00	1.201.000.00	1.201.000.00	33.595.000.00	2.233.847.05	28.067.559.29	2.493.089.03	28.067.559.29	2.474.399.70	28.041.963.73	25.595.56	5.527.440.71
03.01.0	PARAPREV			33.595.000.00	1.201.000.00	1.201.000.00	33.595.000.00	2.233.847.05	28.067.559.29	2.493.089.03	28.067.559.29	2.474.399.70	28.041.963.73	25.595.56	5.527.440.71
03.01.09	Previdência Social			33.535.000.00	1.201.000.00	1.201.000.00	33.535.000.00	2.233.847.05	28.067.559.29	2.493.089.03	28.067.559.29	2.474.399.70	28.041.963.73	25.595.56	5.467.440.71
03.01.09.272	Previdência do Regime Estatutário			29.375.000.00	1.171.000.00	421.000.00	30.125.000.00	2.062.654.15	27.545.866.39	2.217.333.89	27.545.866.39	2.224.240.12	27.545.866.39	0.00	2.579.133.61
03.01.09.272.0006	INATIVOS E PENSIONISTAS DA PREVIDÊNCIA ESTATUTÁRIO			26.130.000.00	1.161.000.00	411.000.00	26.880.000.00	2.043.671.30	26.517.697.36	2.122.772.85	26.517.697.36	2.122.772.85	26.517.697.36	0.00	362.302.64
09.272.0006.0.008	PAGAMENTO DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA ENTRE O REGIME GERAL E			0.00	361.000.00	230.000.00	131.000.00	-72.844.85	28.155.15	6.256.70	28.155.15	6.256.70	28.155.15	-0.00	102.844.85
3.3.90.86.00.00.00.00	Compensações a Regimes de Previdência	1103	40	0.00	180.000.00	50.000.00	130.000.00	-71.844.85	28.155.15	6.256.70	28.155.15	6.256.70	28.155.15	-0.00	101.844.85
3.3.90.98.00.00.00.00	Despesas do Orçamento de Investimento	1103	39	0.00	181.000.00	180.000.00	1.000.00	-1.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.000.00
03.01.09.846	Outros Encargos Especiais			1.709.000.00	30.000.00	780.000.00	959.000.00	171.192.90	521.692.90	275.755.14	521.692.90	250.159.58	496.097.34	25.595.56	437.307.10
03.01.09.846.0000	Operações Especiais			851.000.00	30.000.00	480.000.00	401.000.00	225.559.70	226.059.70	225.559.70	226.059.70	225.559.70	226.059.70	0.00	174.940.30
09.846.0000.0.009	PRECATÓRIOS JUDICIAIS			303.000.00	30.000.00	30.000.00	303.000.00	225.559.70	225.559.70	225.559.70	225.559.70	225.559.70	225.559.70	0.00	77.440.30
3.1.90.91.00.00.00.00	Sentenças Judiciais	1103	29	181.000.00	30.000.00	0.00	211.000.00	201.392.59	201.392.59	201.392.59	201.392.59	201.392.59	201.392.59	0.00	9.607.41
3.3.90.91.00.00.00.00	Sentenças Judiciais	1103	30	122.000.00	0.00	30.000.00	92.000.00	24.167.11	24.167.11	24.167.11	24.167.11	24.167.11	24.167.11	0.00	67.832.89
09.846.0000.0.010	SENTENÇAS JUDICIAIS DE PEQUENO VALOR			304.000.00	0.00	250.000.00	54.000.00	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	53.500.00
3.1.90.91.00.00.00.00	Sentenças Judiciais	1103	31	170.000.00	0.00	150.000.00	20.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.000.00
3.3.90.91.00.00.00.00	Sentenças Judiciais	1103	32	134.000.00	0.00	100.000.00	34.000.00	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	33.500.00
09.846.0000.0.011	SENTENÇAS JUDICIAIS/ACORDO			244.000.00	0.00	200.000.00	44.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44.000.00
3.1.90.91.00.00.00.00	Sentenças Judiciais	1103	33	122.000.00	0.00	100.000.00	22.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22.000.00
3.3.90.91.00.00.00.00	Sentenças Judiciais	1103	34	122.000.00	0.00	100.000.00	22.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22.000.00
03.01.09.846.0001	APOIO ADMINISTRATIVO			858.000.00	0.00	300.000.00	558.000.00	-54.366.80	295.633.20	50.195.44	295.633.20	24.599.88	270.037.64	25.595.56	262.366.80
09.846.0001.6.004	CONTRIBUIÇÃO PARA O PASEP E OUTROS			858.000.00	0.00	300.000.00	558.000.00	-54.366.80	295.633.20	50.195.44	295.633.20	24.599.88	270.037.64	25.595.56	262.366.80
3.3.90.47.00.00.00.00	Obrigações Tributárias e Contributivas	1105	36	528.000.00	0.00	0.00	528.000.00	-54.366.80	295.633.20	50.195.44	295.633.20	24.599.88	270.037.64	25.595.56	232.366.80
3.3.90.47.00.00.00.00	Obrigações Tributárias e Contributivas	1103	35	330.000.00	0.00	300.000.00	30.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.000.00
03.01.99	Reserva de Contingência			60.000.00	0.00	0.00	60.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.000.00
03.01.99.997	Reserva Legal			60.000.00	0.00	0.00	60.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.000.00
03.01.99.997.9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			60.000.00	0.00	0.00	60.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.000.00
99.997.9999.9.999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA			60.000.00	0.00	0.00	60.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.000.00
9.9.99.99.99.00.00.00	Reserva de Contingência ou Reserva do RPPS	1103	37	60.000.00	0.00	0.00	60.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.000.00
	Total por Entidade :			33.595.000.00	1.201.000.00	1.201.000.00	33.595.000.00	2.233.847.05	28.067.559.29	2.493.089.03	28.067.559.29	2.474.399.70	28.041.963.73	25.595.56	5.527.440.71
	Total Geral :			**33.595.000.00**	**1.201.000.00**	**1.201.000.00**	**33.595.000.00**	**2.233.847.05**	**28.067.559.29**	**2.493.089.03**	**28.067.559.29**	**2.474.399.70**	**28.041.963.73**	**25.595.56**	**5.527.440.71**

PARAPREV

DESPESA EXTRA - ORÇAMENTÁRIA

Código	Descrição	No Mês	Até o Mês
1.1.4.0.0.00.00.00.00.00000000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	4.812.749.31	4.812.749.31
1.1.4.9.0.00.00.00.00.00000000	(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	4.812.749.31	4.812.749.31
1.1.4.9.1.00.00.00.00.00000000	(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	4.812.749.31	4.812.749.31
1.1.4.9.1.01.00.00.00.00000000	(-) AJUSTE DE PERDAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	4.812.749.31	4.812.749.31
1.1.4.9.1.01.00.05.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 50.000-3 BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IMA-B FI	84.671.48	84.671.48
1.1.4.9.1.01.00.07.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 10.000-0 FI CAIXA BRASIL IMA-B TIT PUBLICOS RF LP	58.485.04	58.485.04
1.1.4.9.1.01.00.12.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 10.000-0 CAIXA BRASIL IMAB-B 5 TIT PUB FI RF LP	73.919.89	73.919.89
1.1.4.9.1.01.00.13.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 10.000-0 CAIXA RV 30 FI MULTIMERCADO LP	290.115.28	290.115.28
1.1.4.9.1.01.00.14.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 10.000-0 FI A CAIXA INSTITUCIONAL BDR NIVEL I	1.418.419.40	1.418.419.40
1.1.4.9.1.01.00.17.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 10.000-0 CAIXA FI FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO	769.690.51	769.690.51
1.1.4.9.1.01.00.19.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 20.301-7 BRADESCO INSTITUCIONAL FIC FI RF IMA-B	31.586.22	31.586.22
1.1.4.9.1.01.00.20.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 20.301-7 BRADESCO H FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA NILO	129.148.21	129.148.21
1.1.4.9.1.01.00.21.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 20.301-7 BRADESCO FUNDO DE INVESTIMENTO EM AÇÕES SMALL CAP PLUS	1.117.572.13	1.117.572.13
1.1.4.9.1.01.00.22.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 10.000-0 CAIXA AÇÕES MULTIGESTOR	686.351.90	686.351.90
1.1.4.9.1.01.00.23.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 10.000-0 CAIXA BRASIL ESTRATÉGIA LIVRE MERCADO LP	58.226.90	58.226.90
1.1.4.9.1.01.00.27.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 451-5 CAIXA FI FIC BRASIL RENDA FIXA ATIVA-APORTE FINANCEIRO	42.856.18	42.856.18
1.1.4.9.1.01.00.28.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 10.000-0 CAIXA FI FIC BRASIL RENDA FIXA ATIVA	9.573.18	9.573.18

DESPESA EXTRA - ORÇAMENTÁRIA

Código	Descrição	No Mês	Até o Mês
1.1.4.9.1.01.00.29.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 50.000-3 BB IMA-B 5 FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO LP	22.123.14	22.123.14
1.1.4.9.1.01.00.30.00.00000000	(-) AJUSTE PER DA 20.301-7 BRADESCO INSTITUCIONAL FIC FI RENDA FIXA IMA-B 5	20.009.85	20.009.85
2.1.8.0.0.00.00.00.00.00000000	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	680.983.31	3.396.133.86
2.1.8.8.0.00.00.00.00.00000000	VALORES RESTITUÍVEIS	680.983.31	3.396.133.86
2.1.8.8.1.00.00.00.00.00000000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	680.983.31	3.396.133.86
2.1.8.8.1.01.00.00.00.00000000	CONSIGNACOES	680.983.31	3.396.133.86
2.1.8.8.1.01.10.00.00.00000000	PENSAO ALIMENTICIA	3.120.96	20.286.24
2.1.8.8.1.01.10.02.00.00000000	PENSÃO ALIMENTICIA (63)	1.560.48	1.560.48
2.1.8.8.1.01.10.03.00.00000000	PENSAO ALIMENTICIA (1018)	1.560.48	18.725.76
2.1.8.8.1.01.11.00.00.00000000	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	521.40	3.114.15
2.1.8.8.1.01.11.02.00.00000000	UNIMED - PREFEITURA (27)	521.40	2.877.03
2.1.8.8.1.01.11.07.00.00000000	UNIMED PREFEITURA CO-PARTICIPAÇÃO (50)	0.00	237.12
2.1.8.8.1.01.14.00.00.00000000	RETENCOES - PLANOS DE SEGUROS	17.095.06	101.154.77
2.1.8.8.1.01.14.03.00.00000000	C.V. CLUBE - CABUREVIDA CLUBE DE SEGUROS	17.095.06	101.154.77
2.1.8.8.1.01.15.00.00.00000000	RETENCOES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	246.811.33	1.408.914.23
2.1.8.8.1.01.15.04.00.00000000	EMPRÉSTIMO CONSIG PARAPREV BRADESCO (52)	915.56	5.493.36
2.1.8.8.1.01.15.05.00.00000000	EMPRÉSTIMO CONSIG PARAPREV CEF (54)	236.908.33	1.357.290.61
2.1.8.8.1.01.15.06.00.00000000	EMPRÉSTIMO CONSIG. PARAPREV SANTANDER	8.987.44	46.130.26
2.1.8.8.1.01.99.00.00.00000000	OUTROS CONSIGNATARIOS	826.869.12	3.725.328.94
2.1.8.8.1.01.99.01.00.00000000	ASSOCIAÇÕES	53.221.03	319.547.65
2.1.8.8.1.01.99.01.01.00000000	ASSOCIAÇÃO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS (05)	1.086.12	6.865.83
2.1.8.8.1.01.99.01.02.00000000	ASSOC. COM. IND. PM - CAT. SESI (08)	1.000.00	5.800.00
2.1.8.8.1.01.99.01.03.00000000	ASCIPAM PARAPREV	51.134.91	306.881.82
2.1.8.8.1.01.99.02.00.00000000	ISSQN (20)	132.61	845.45
2.1.8.8.1.01.99.04.00.00000000	SINDICATOS	5.658.96	32.535.40
2.1.8.8.1.01.99.04.01.00000000	SINDICATO DA CLASSE - PREFEITURA (06)	5.658.96	32.535.40
2.1.8.8.1.01.99.99.00.00000000	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	354.421.96	1.509.735.97
2.1.8.8.1.01.99.99.21.00000000	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	327.80	1.966.80
2.1.8.8.1.01.99.99.22.00000000	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	354.094.16	1.507.769.17
2.1.0.0.0.00.00.00.00.00000000	RESTOS A PAGAR	0.00	29.265.45
3.0.0.0.0.00.00.00.00.00000000	INTERFERÊNCIAS FINANCEIRAS	399.427.82	5.944.399.74
	Total das Despesas Extras Orçamentárias:	**5.883.160.44**	**14.182.488.36**

SALDOS DE CAIXA E BANCOS

Máscara	Descrição	Recurso	No Mês	Até Mês
	BANCO C/MOVIMENTO		782.997.45	782.997.45
1.1.1.1.1.06.03.00.00.000002 (55046)	104-4 CEF COMPREV	1800	3.782.27	3.782.27
1.1.1.1.1.06.03.00.00.000003 (55051)	274-1 CEF INATIVOS TESOURO	1500	4.678.25	4.678.25
1.1.1.1.1.06.03.00.00.000004 (55047)	451-5 CFE APORTE FINANCEIRO	1800	436.206.66	436.206.66
1.1.1.1.1.06.03.00.00.000005 (55050)	10.000-0 CEF	1800	234.431.05	234.431.05
1.1.1.1.1.06.04.01.01.000000 (54993)	108-7 CEF DESP ADMINISTRATIVA	1800	103.899.22	103.899.22
	INVESTIMENTOS DO RPPS		144.695.939.22	144.695.939.22
1.1.4.4.1.01.05.01.00.000000 (55016)	50.000-3 BB RPPS RF IRF-M 1 TIT PUBL FI EM COTAS FI	1800	9.866.714.35	9.866.714.35
1.1.4.4.1.01.05.03.00.000000 (55018)	50.000-3 BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA IMA-B FI	1800	889.328.94	889.328.94
1.1.4.4.1.01.05.04.00.000000 (55019)	50.000-3 BB IMA-B 5 FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO LP	1800	6.001.871.90	6.001.871.90
1.1.4.4.1.01.05.05.00.000000 (55020)	10.000-0 FI CAIXA BRASIL IMA-B TIT PUBLICOS RF LP	1800	594.731.66	594.731.66
1.1.4.4.1.01.05.06.00.000000 (55021)	10.000-0 CAIXA BRASIL IMAB-B 5 TIT PUB FI RF LP	1800	21.317.391.97	21.317.391.97
1.1.4.4.1.01.05.07.00.000000 (55022)	10.000-0 CAIXA FI FIC BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF	1800	2.152.502.90	2.152.502.90
1.1.4.4.1.01.05.08.00.000000 (55023)	10.000-0 CAIXA FI FIC BRASIL RENDA FIXA ATIVA	1800	4.928.787.68	4.928.787.68
1.1.4.4.1.01.05.09.00.000000 (55024)	274-1 CAIXA FI BRASIL IRF-M 1 TIT PUBLICOS RF	1500	223.729.94	223.729.94
1.1.4.4.1.01.05.10.00.000000 (55025)	104-4 CAIXA FI FIC BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF	1800	7.859.807.76	7.859.807.76
1.1.4.4.1.01.05.11.00.000000 (55026)	451-5 CAIXA FI FIC BRASIL RENDA FIXA ATIVA-APORTE FINANCEIRO	1800	22.505.090.95	22.505.090.95
1.1.4.4.1.01.05.12.00.000000 (55027)	20.301-7 BRADESCO FI RF IRF-M 1 TIT PUBL	1800	13.989.053.37	13.989.053.37
1.1.4.4.1.01.05.13.00.000000 (55028)	20.301-7 BRADESCO INSTITUCIONAL FIC FI RF IMA-B	1800	985.984.77	985.984.77
1.1.4.4.1.01.05.14.00.000000 (55029)	20.301-7 BRADESCO H FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA NILO	1800	1.377.980.08	1.377.980.08
1.1.4.4.1.01.05.15.00.000000 (55030)	20.301-7 BRADESCO INSTITUCIONAL FIC FI RENDA FIXA IMA-B 5	1800	5.114.824.16	5.114.824.16
1.1.4.4.1.01.05.16.00.000000 (55037)	108-7-CAIXA FI FIC BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF-TX ADMINISTRAÇÃO	1800	5.598.825.36	5.598.825.36
1.1.4.4.1.01.05.17.00.000000 (55058)	10.000-0 - CAIXA ALIANÇA TITULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA	1800	8.042.624.02	8.042.624.02
1.1.4.4.1.01.05.18.00.000000 (55059)	50.000-3 - BB INSTITUCIONAL FI RENDA FIXA	1800	2.245.141.10	2.245.141.10
1.1.4.4.1.01.05.19.00.000000 (55060)	20.301-7 - BRADESCO PREMIUM FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI	1800	3.188.836.81	3.188.836.81
1.1.4.4.1.01.05.20.00.000000 (55076)	50.000-3 - BB TP IPCA FI RF PREVIDENCIÁRIO	1800	3.781.640.11	3.781.640.11
1.1.4.4.1.02.02.01.00.000000 (55031)	20.301-7 BRADESCO FUNDO DE INVESTIMENTO EM AÇÕES SMALL CAP PLUS	1800	3.725.569.22	3.725.569.22
1.1.4.4.1.02.02.02.00.000000 (55032)	10.000-0 CAIXA FI FIA CAIXA SMALL CAPS ATIVO	1800	4.049.574.22	4.049.574.22
1.1.4.4.1.04.01.01.00.000000 (55033)	10.000-0 CAIXA RV 30 FI MULTIMERCADO LP	1800	5.660.353.95	5.660.353.95
1.1.4.4.1.04.01.02.00.000000 (55034)	10.000-0 CAIXA AÇÕES MULTIGESTOR	1800	2.446.882.18	2.446.882.18

SALDOS DE CAIXA E BANCOS

Máscara	Descrição	Recurso	No Mês	Até Mês
	INVESTIMENTOS DO RPPS		144.695.939.22	144.695.939.22
1.1.4.4.1.04.01.03.00.000000 (55035)	10.000-0 CAIXA BRASIL ESTRATÉGIA LIVRE MERCADO LP	1800	4.979.616.56	4.979.616.56
1.1.4.4.1.04.01.04.00.000000 (55036)	10.000-0 FI A CAIXA INSTITUCIONAL BDR NIVEL I	1800	3.169.075.26	3.169.075.26
		Total de Caixa e Banco:	**145.478.936.67**	**145.478.936.67**
		Total Geral:	**153.836.496.81**	**187.703.388.76**

3 PATRIMÔNIO DO PLANO

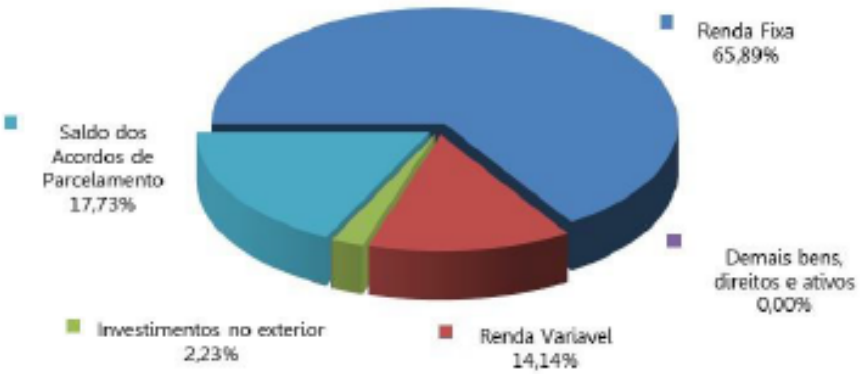
O patrimônio efetivamente constituído pelo RPPS (ativo do plano) é o valor utilizado para fazer face às provisões matemáticas calculadas (passivo do plano) e determinará se o sistema previdenciário está equilibrado, deficitário ou superavitário. Esse patrimônio pode ser composto por bens, direitos e ativos financeiros. Esses ativos financeiros segundo o artigo 2º da resolução CMN n. 3922/2010 podem estar segmentados em renda fixa, variável e imóveis (fundos imobiliários). A tabela a seguir apresenta o valor do patrimônio do RPPS e sua respectiva data de apuração. O gráfico apresenta a segmentação patrimonial percentual.

Tabela 14: Patrimônio constituído pelo RPPS

ESPECIFICAÇÃO	VALOR (R$)	DATA DA APURAÇÃO
Renda Fixa	R$ 98.430.318,27	31/12/2021
Renda Variável	R$ 21.126.452,58	31/12/2021
Investimentos no exterior	R$ 3.326.833,82	31/12/2021
Demais bens, direitos e ativos	R$ 6.013,43	31/12/2021
Saldo dos Acordos de Parcelamento	R$ 26.492.600,00	31/12/2021
Total	**R$ 149.382.218,10**	**31/12/2021**

O valor de renda fixa informado foi de R$ 102.470.528,99, porém, descontamos deste montante o valor referente a reserva administrativa, que segundo os gestores corresponde a R$ 4.040.210,72.

Gráfico 9: Segmentação Patrimonial



4 EVOLUÇÃO DA SITUAÇÃO ATUARIAL

4.1 Custo previdenciário total

a) Benefícios em capitalização

Para o cálculo dos benefícios de aposentadoria voluntária e compulsória (reversível aos dependentes) utilizou-se o Regime Financeiro de Capitalização, tendo como método de acumulação de provisões o de "idade de entrada normal – IEN". Neste método, o cálculo do custo é realizado de forma individualizada e seu somatório é dividido pelo valor da folha de salários. Esse procedimetno aponta um percentual de contribuição constante ao longo do tempo que deverá ser rateado entre os servidores e o município. Ressalte-se que, nesse modelo, o período de contribuição se estende da data de admissão no serviço público até a data de aposentadoria.

CUSTO NORMAL	CUSTO ANUAL	TAXA SOBRE A FOLHA DE ATIVOS
Aposentadoria Voluntária e Compulsória	R$ 10.977.283,96	16,37%
Reversão da Aposentadoria Voluntária e Compulsória em Pensão	R$ 938.802,54	1,40%

b) Benefícios em repartição de capitais de cobertura

Conforme o §2º do artigo 12 da Portaria MF n. 464/2018, o regime financeiro de repartição de capitais de cobertura será utilizado como o mínimo aplicável para cálculo dos benefícios não programáveis de aposentadorias por invalidez e as pensões por morte delas decorrentes, bem como a pensão por morte de segurados ativos.

CUSTO NORMAL	CUSTO ANUAL	TAXA SOBRE A FOLHA DE ATIVOS
Aposentadoria por Invalidez	R$ 1.743.490,43	2,60%
Reversão da Aposentadoria por Invalidez em Pensão	R$ 160.937,58	0,24%
Pensão por Morte do Servidor Ativo	R$ 2.051.954,12	3,06%

c) Despesas administrativas

O custeio administrativo é a contribuição considerada na avaliação atuarial, expressa em alíquota e estabelecida em lei para o financiamento do custo administrativo do RPPS.

Despesas administrativas dos últimos 3 anos

DISCRIMINAÇÃO	2019	2020	2021
Valor da remuneração dos servidores ativos	R$ 40.957.308,35	R$ 41.934.726,38	R$ 57.484.377,82
Valor dos proventos dos aposentados	R$ 10.648.033,14	R$ 12.501.785,98	R$ 14.368.233,21
Valor dos proventos dos Pensionistas	R$ 1.794.132,00	R$ 1.961.196,54	R$ 2.079.620,04
Valor total dos proventos e remunerações	**R$ 53.399.473,49**	**R$ 56.397.708,90**	**R$ 73.932.231,07**
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	2,00%	2,00%	2,00%
Limite de Gastos Estimado	R$ 1.067.989,47	R$ 1.127.954,18	R$ 1.478.644,62
Limite de Gastos Ocorrido	**R$ 929.946,36**	**R$ 993.612,53**	**R$ 1.130.846,76**

d) Custo normal total

A tabela abaixo demonstra o custo anual normal calculado pelo RPPS.

CUSTO NORMAL ANUAL	VALOR	TAXA SOBRE A FOLHA DE ATIVOS
Aposentadoria com reversão ao dependente	R$ 11.916.086,49	17,77%
Invalidez com reversão ao dependente	R$ 1.897.722,27	2,83%
Pensão de ativos	R$ 2.051.954,12	3,06%
Administração do Plano	R$ 2.011.719,72	3,00%
CUSTO NORMAL ANUAL	**R$ 17.877.482,60**	**26,66%**

As tabelas a seguir apresentam as bases de cálculo das contribuições e a receita mensal de contribuição para o patrocinador e participantes, bem como o resultado financeiro do RPPS.

DISCRIMINAÇÃO	BASE DE CÁLCULO	VALOR DA BASE DE CÁLCULO	PERCENTUAL DE CONTRIBUIÇÃO	RECEITA
Ativos	Folha de salários	R$ 5.158.255,70	11,36%	R$ 585.977,85
Aposentados	excedente ao teto do INSS	R$ 68.747,21	15,07%	R$ 10.360,20
Pensionistas	excedente ao teto do INSS	R$ 7.319,04	15,25%	R$ 1.116,15
Patrocinador - CN	Folha de salários	R$ 5.158.255,70	15,30%	R$ 789.213,12
Patrocinador - Aporte*	---	---	---	R$ 367.728,47
Total				**R$ 1.754.395,79**

(*) Correspondente a 1/12 avos do valor do aporte anual para o ano de 2021

Tabela 8: Resultado Financeiro do RPPS

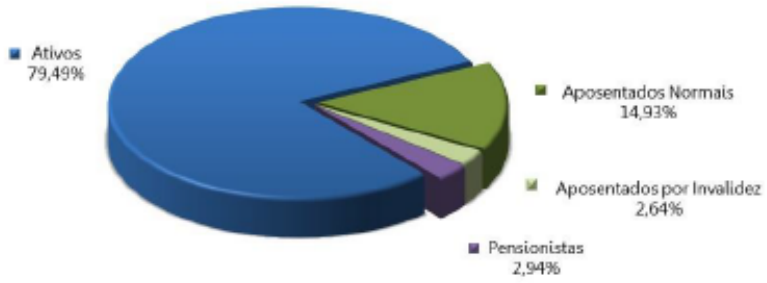
DISCRIMINAÇÃO	TOTAL
Receita Total (Contribuição)	R$ 1.754.395,79
Despesa Total (despesas previdenciárias)	R$ 1.625.664,63
Resultado (receitas - despesas)	R$ 128.731,16
Resultado sobre folha salarial	2,50%
Resultado sobre arrecadação	7,34%

A tabela abaixo apresenta a distribuição do quantitativo de participantes, sua folha mensal de remuneração e a remuneração média calculada para cada tipo de participante (ativo, aposentado e pensionista). O gráfico apresenta a distribuição relativa dos participantes.

DISCRIMINAÇÃO	FOLHA MENSAL	QUANTIDADE	REMUN. MÉDIA	IDADE MÉDIA
Ativos	R$ 5.158.255,70	2.322	R$ 2.221,47	44
Aposentados Normais	R$ 1.163.958,78	436	R$ 2.669,63	64
Aposentados por Invalidez	R$ 134.886,15	77	R$ 1.751,77	60
Pensionistas	R$ 172.072,03	86	R$ 2.000,84	63
Total	**R$ 6.629.172,66**	**2.921**	**R$ 2.269,49**	**48**

A tabela 6 aponta para uma razão de 3,88 ativos para cada aposentado e pensionista.

Gráfico 1: Distribuição relativa dos participantes



e) Impacto da variação da folha de salários

Considerando as variações da folha de salários dos servidores em atividade, a reserva matemática de benefícios a conceder sofre os seguintes impactos, demonstrados na tabela abaixo. A tabela, mostra ainda que, ao variarmos a folha salarial dos servidores ativos, observa-se um impacto na reserva matemática de benefícios a conceder (RMBaC). Aumentando-se a folha salarial em 5%, por exemplo, a RMBaC sofrerá um aumento na proporção de 6,49%.

Variação da Folha de Salários	Folha Salarial	RMBaC	Variação RMBaC
-15%	R$ 4.384.517,34	R$ 114.323.514,15	-19,42%
-10%	R$ 4.642.430,13	R$ 123.149.547,47	-13,19%
-5%	R$ 4.900.342,91	R$ 132.437.497,17	-6,65%
0%	**R$ 5.158.255,70**	**R$ 141.867.334,91**	**0,00%**
5%	R$ 5.416.168,48	R$ 151.068.085,32	6,49%
10%	R$ 5.674.081,27	R$ 160.334.647,19	13,02%
15%	R$ 5.931.994,05	R$ 169.745.242,57	19,65%

As tabelas a seguir apresentam os resultados da receita total a ser arrecadada quando aplicada a tabela de contribuição normal progressiva.

Tabela 20: Servidor Ativo

FAIXA SALARIAL	BASE DE CÁLCULO	ALÍQUOTA	RECEITA
Até R$ 2.103,48	R$ 4.185.535,79	11,00%	R$ 460.408,94
R$ 2.203,49 a R$ 3.305,22	R$ 562.177,18	12,00%	R$ 67.461,26
R$ 3.305,23 a R$ 6.433,57	R$ 352.225,77	14,00%	R$ 49.311,61
R$ 6.433,58 a R$ 11.017,42	R$ 48.424,59	14,50%	R$ 7.021,57
R$ 11.017,43 a R$ 22.034,83	R$ 9.892,37	16,50%	R$ 1.632,24
R$ 22.034,84 a R$ 42.967,92	R$ 0,00	19,00%	R$ 0,00
Acima de R$ 42.967,92	R$ 0,00	22,00%	R$ 0,00
TOTAL DE CONTRIBUIÇÃO - SERVIDORES ATIVOS			**R$ 585.835,61**
ALÍQUOTA EFETIVA			**11,36%**

Tabela 21: Servidor Aposentado

FAIXA SALARIAL	DA BASE DE CÁLCULO	ALÍQUOTA	RECEITA
Até R$ 2.103,48	R$ 867.384,62	---	R$ 0,00
R$ 2.203,49 a R$ 3.305,22	R$ 205.006,58	---	R$ 0,00
R$ 3.305,23 a R$ 6.433,57	R$ 157.706,52	---	R$ 0,00
R$ 6.433,58 a R$ 11.017,42	R$ 49.151,52	14,50%	R$ 7.126,97
R$ 11.017,43 a R$ 22.034,83	R$ 19.595,69	16,50%	R$ 3.233,29
R$ 22.034,84 a R$ 42.967,92	R$ 0,00	19,00%	R$ 0,00
Acima de R$ 42.967,92	R$ 0,00	22,00%	R$ 0,00
TOTAL DE CONTRIBUIÇÃO - SERVIDORES APOSENTADOS			**R$ 10.360,26**
ALÍQUOTA EFETIVA			**15,07%**

Tabela 22: Pensionistas

FAIXA SALARIAL	VALOR DA BASE DE CÁLCULO	ALÍQUOTA	RECEITA
Até R$ 2.103,48	R$ 140.714,03	---	R$ 0,00
R$ 2.203,49 a R$ 3.305,22	R$ 16.794,56	---	R$ 0,00
R$ 3.305,23 a R$ 6.433,57	R$ 7.244,40	---	R$ 0,00
R$ 6.433,58 a R$ 11.017,42	R$ 4.583,85	14,50%	R$ 664,66
R$ 11.017,43 a R$ 22.034,83	R$ 2.735,19	16,50%	R$ 451,31
R$ 22.034,84 a R$ 42.967,92	R$ 0,00	19,00%	R$ 0,00
Acima de R$ 42.967,92	R$ 0,00	22,00%	R$ 0,00
TOTAL DE CONTRIBUIÇÃO - PENSIONISTAS			**R$ 1.115,96**
ALÍQUOTA EFETIVA			**15,25%**

f) Identificação dos principais riscos do plano de benefícios

Os principais riscos atuariais aos quais o plano de benefícios está submetido decorrem principalmente da inadequação das hipóteses e premissas atuariais, as quais apresentam volatilidade ao longo do período de contribuição e percepção de benefícios, sendo que para o RPPS, caracterizam-se, basicamente como demográficas, biométricas e econômico-financeiras.

Contudo, cabe ressaltar que as hipóteses, regimes financeiros e métodos de financiamento utilizados estão em acordo com as práticas atuariais aceitas, bem como em consonância com a legislação em vigor que parametriza as avaliações e reavaliações atuariais dos RPPS.

4.2 Avaliação atuarial

A avaliação atuarial tornou-se uma ferramenta indispensável à sustentabilidade dos regimes próprios. Normalmente, conforme legislação pertinente, uma vez ao ano realiza-se esse estudo técnico através do qual o atuário mensura os recursos (patrimônio) necessários para a cobertura dos benefícios oferecidos (compromissos) pelo Plano de Benefícios. A elaboração se dá a partir de dados estatísticos da população coberta pelo plano, ali inclusos, a taxa de mortalidade, taxa de sobrevida após a aposentadoria, taxa de invalidez por doenças e por acidentes, taxa de retorno esperada para os investimentos, entre outros.

Utilizando fórmulas e cálculos matemáticos, o atuário avalia a saúde financeira do fundo de previdência. Normalmente, valendo-se como parâmetros a data de nascimento do servidor, a existência de cônjuges, companheiros ou filhos e suas datas de nascimentos, o valor de sua remuneração, tempo anterior de contribuição ao ingresso no Ente Federativo, percentual de contribuição, tábuas biométricas, rentabilidade de recursos disponíveis, valor de compensação previdenciária a receber, dentre outros itens.

A ausência de realização da avaliação atuarial descumpre o artigo 40 da Constituição Federal de 1998, o artigo 1° da Lei nº 9.717/1998 e o artigo 69 da Lei Complementar nº 101/2000. Além de também implicar a não renovação do CRP - Certificado de Regularidade Previdenciária.

O Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Pará de Minas - PARAPREV realiza anualmente a avaliação atuarial e encontra-se com CRP - Certificado de Regularidade Previdenciária regular.

As tabelas a seguir apresentam as principais variações entre os resultados apurados nas quatro últimas avaliações atuariais.

AVALIAÇÃO ATUARIAL	Quantitativo de Participantes					
	Ativos	Variação %	Inativos	Variação %	Pensionistas	Variação %
2020	2.219		437		69	
2021	2.398	8,07%	465	6,41%	79	14,49%
2022	2.322	-3,17%	513	10,32%	86	8,86%
2023	2.437	4,95%	553	7,80%	85	-1,16%

AVALIAÇÃO	Folha de Salários e benefícios (R$)

ATUARIAL	Ativos	Variação %	Inativos	Variação %	Pensionistas	Variação %
2020	4.273.559,76		925.623,91		122.716,88	
2021	5.027.543,52	17,64%	1.082.834,53	16,98%	163.683,97	33,38%
2022	5.158.255,70	2,60%	1.298.844,93	19,95%	172.072,03	5,12%
2023	6.089.773,61	18,06%	1.604.257,56	23,51%	197.949,66	15,04%

AVALIAÇÃO ATUARIAL	Salários e Benefícios Médios (R$)					
	Ativos	Variação %	Inativos	Variação %	Pensionistas	Variação %
2020	1.925,89		2.118,13		1.778,51	
2021	2.096,56	8,86%	2.328,68	9,94%	2.071,95	16,50%
2022	2.221,47	5,96%	2.531,86	8,73%	2.000,84	-3,43%
2023	2.498,88	12,49%	2.901,01	14,58%	2.328,82	16,39%

As tabelas a seguir apresentam as variações nos custos normais, nos valores das reservas e ativos financeiros e nos custos totais do Plano Previdenciário, respectivamente.

CUSTO NORMAL	AVALIAÇÃO ATUARIAL			
	2020	2021	2022	2023
Aposentadorias com reversão ao dependente	20,07%	19,00%	17,77%	21,28%
Invalidez com reversão ao dependente	2,46%	2,59%	2,83%	2,83%
Pensão de ativos	2,92%	3,07%	3,06%	2,81%
CUSTO ANUAL LÍQUIDO NORMAL	**25,45%**	**24,66%**	**23,66%**	**26,92%**
Administração do Plano	2,00%	2,00%	3,00%	3,00%
CUSTO ANUAL NORMAL TOTAL	**27,45%**	**26,66%**	**26,66%**	**29,92%**

SALDO DO SISTEMA (valores em R$)	AVALIAÇÃO ATUARIAL			
	2020	2021	2022	2023
(-) RM de Benefícios Concedidos (RMBC)	159.300.453,75	194.354.071,87	237.330.432,19	290.528.317,55
(-) RM de Benefícios a Conceder (RMBaC)	156.413.858,04	195.591.537,70	202.860.558,29	220.626.678,79
Provisões Matemáticas (RMBaC + RMBC)	**315.714.311,79**	**389.945.609,57**	**440.190.990,48**	**511.154.996,34**
(+) Ativo Líquido do Plano	106.488.368,18	117.812.509,81	122.889.618,10	136.573.443,90
(+) Saldo devedor de Acordo de Parcelamento	19.681.750,65	24.229.963,20	26.492.600,00	27.498.350,88
(+) Valor Presente da COMPREV a receber	70.753.565,12	83.382.546,77	87.788.064,56	100.875.220,13
Resultado Técnico Atuarial	**(118.790.627,84)**	**(164.520.589,79)**	**(203.020.707,82)**	**(246.207.981,43)**

Ressalta-se que, assim como os cálculos atuariais, as projeções apresentadas são extremamente sensíveis às hipóteses atuariais adotadas e às informações cadastrais disponíveis. Assim, a alteração destas pode impactar profundamente na apresentação dos resultados demonstrados.

Ademais, ressalta-se a importância da regularidade e pontualidade das receitas de contribuição a serem auferidas pelo RPPS. Quaisquer receitas lançadas e não efetivadas pelo Ente ou Segurados deverão ser atualizadas monetariamente e acrescidas de juros, a partir da data em que foram devidas.

5 GESTÃO DE INVESTIMENTOS

O Paraprev encerrou o ano de 2022 com o montante de R$ 142.276.168,48 de patrimônio líquido em sua carteira de investimento, alcançando uma rentabilidade de R$ 10.439.742,51.

5.1 Aplicações financeiras

Na aplicação dos recursos, os responsáveis pela gestão das aplicações dos recursos do INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PARÁ DE MINAS - PARAPREV devem observar os limites e critérios estabelecidos nesta Política de Investimentos, na Resolução CMN nº 4.963/2021 e qualquer outro ato normativo relacionado ao tema, emitido pelos órgãos fiscalizadores e normatizadores.

Alocação Estratégica para o exercício de 2023

			Estratégia de Alocação - Política de Investimento de 2023		
Segmento	**Tipo de Ativo**	**Limite da Resolução CMN %**	**Limite Inferior (%)**	**Estratégia Alvo (%)**	**Limite Superior (%)**
Renda Fixa	7º I a - Títulos do Tesouro Nacional SELIC	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º I b - FI 100% Títulos TN	100,00%	20,00%	30,00%	90,00%
	7º I c - FI Ref em Índice de RF, 100% TP	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º II - Oper. compromissadas em TP TN	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º III a - FI Referenciados RF	60,00%	5,00%	30,00%	60,00%
	7º III b - FI de Índices Referenciado RF	60,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º IV - Renda Fixa de emissão bancária	20,00%	0,00%	9,00%	10,00%

	7º V a - FI em Direitos Creditórios - sênior	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º V b - FI Renda Fixa "Crédito Privado"	5,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	7º V c - FI de Debêntures Infraestrutura	5,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	Limite de Renda Fixa	**100,00%**	**25,00%**	**69,00%**	**170,00%**
Renda Variável, Estruturados e FII	8º I - FI de Ações	30,00%	2,00%	18,50%	20,00%
	8º II - ETF - Índice de Ações	30,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	10º I - FI Multimercado	10,00%	3,00%	7,50%	10,00%
	10º II - FI em Participações	5,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	10º III - FI Mercado de Acesso	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	11º - FI Imobiliário	5,00%	0,00%	4,00%	5,00%
	Limite de Renda Variável, Estruturado e FII	**30,00%**	**5,00%**	**30,00%**	**40,00%**
Exterior	9º I - Renda Fixa - Dívida Externa	10,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	9º II - Constituídos no Brasil	10,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	9º III - Ações - BDR Nível I	10,00%	0,00%	1,00%	10,00%
	Limite de Investimentos no Exterior	**10,00%**	**0,00%**	**1,00%**	**10,00%**
Consignado	12º - Empréstimo Consignado	**5,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**5,00%**
	Total da Carteira de Investimentos		**30,00%**	**100,00%**	**225,00%**

A estratégia de alocação dos recursos para os próximos cinco anos, leva em consideração não somente o cenário macroeconômico como também as especificidades da estratégia definida pelo resultado da análise do fluxo de caixa atuarial e as projeções futuras de déficit e/ou superávit.

Alocação Estratégica para os próximos cinco anos

			Estratégia de Alocação - Política de Investimento – Próximos 5 anos		
Segmento	**Tipo de Ativo**	**Limite da Resolução CMN %**	**Limite Inferior (%)**	**Estratégia Alvo (%)**	**Limite Superior (%)**
Renda Fixa	7º I a - Títulos do Tesouro Nacional SELIC	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º I b - FI 100% Títulos TN	100,00%	20,00%	30,00%	90,00%
	7º I c - FI Ref em Índice de RF, 100% TP	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º II - Oper. compromissadas em TP TN	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º III a - FI Referenciados RF	60,00%	5,00%	30,00%	60,00%
	7º III b - FI de Índices Referenciado RF	60,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º IV - Renda Fixa de emissão bancária	20,00%	0,00%	9,00%	10,00%

	7º V a - FI em Direitos Creditórios - sênior	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	7º V b - FI Renda Fixa "Crédito Privado"	5,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	7º V c - FI de Debêntures Infraestrutura	5,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	Limite de Renda Fixa	**100,00%**	**25,00%**	**69,00%**	**170,00%**
Renda Variável, Estruturados e FII	8º I - FI de Ações	30,00%	2,00%	18,50%	20,00%
	8º II - ETF - Índice de Ações	30,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	10º I - FI Multimercado	10,00%	3,00%	7,50%	10,00%
	10º II - FI em Participações	5,00%	0,00%	0,00%	5,00%
	10º III - FI Mercado de Acesso	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	11º - FI Imobiliário	5,00%	0,00%	4,00%	5,00%
	Limite de Renda Variável, Estruturado e FII	**30,00%**	**5,00%**	**30,00%**	**40,00%**
Exterior	9º I - Renda Fixa - Dívida Externa	10,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	9º II - Constituídos no Brasil	10,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	9º III - Ações - BDR Nível I	10,00%	0,00%	1,00%	10,00%
	Limite de Investimentos no Exterior	**10,00%**	**0,00%**	**1,00%**	**10,00%**
Consignado	12º - Empréstimo Consignado	**5,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**5,00%**
	Total da Carteira de Investimentos		**30,00%**	**100,00%**	**225,00%**

O INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PARÁ DE MINAS - PARAPREV considera os limites apresentados no resultado do estudo técnico elaborado através das reservas técnicas atuariais e as reservas matemáticas projetadas pelo cálculo atuarial o que pode exigir maior flexibilidade nos níveis de liquidez da carteira de investimentos. Foram observados, também, a compatibilidade dos ativos investidos com os prazo e taxas das obrigações presentes e futuras do Regime Próprio.

Para a elaboração e definição dos limites apresentados foram considerados inclusive as análises mercadológicas e as perspectivas, bem como a compatibilidade dos ativos investidos atualmente pelo INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PARÁ DE MINAS - PARAPREV com os prazos, montantes e taxas das obrigações atuariais presentes e futuras.

MINAS GERAIS
INST. PREV. SERV. PUB. MUN. PARA DE MINAS-PARAPREV
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Administração Indireta - INST. PREV. SERV. PUB. MUN. PARA DE MINAS-PARAPREV

Betha Sistemas
Exercicio 2022
Período: Janeiro à Dezembro
Página: 1

ATIVO	Exercicio Atual
ATIVO CIRCULANTE	145.571.561,47
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	782.997,45
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	3.289.560,30
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	141.493.171,03
ESTOQUES	5.832,69
ATIVO NÃO CIRCULANTE	15.796.036,87
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	15.719.665,73
IMOBILIZADO	76.371,14
TOTAL	**161.367.598,34**

PASSIVO	Exercicio Atual
PASSIVO CIRCULANTE	25.595,56
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	25.595,56
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	205.227.823,02
PROVISÕES A LONGO PRAZO	205.227.823,02
TOTAL DO PASSIVO	**205.253.418,58**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**Exercicio Atual**
RESULTADOS ACUMULADOS	-43.885.820,24
RESULTADO DO EXERCÍCIO	10.954.268,97
RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-54.840.089,21
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**-43.885.820,24**
TOTAL	**161.367.598,34**

ATIVO FINANCEIRO	Exercicio Atual
ATIVO	142.276.168,48
ATIVO CIRCULANTE	142.276.168,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	782.997,45
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	141.493.171,03
TOTAL DO ATIVO FINANCEIRO	**142.276.168,48**

PASSIVO FINANCEIRO	Exercicio Atual
PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	25.595,56
PASSIVO CIRCULANTE	25.595,56
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	25.595,56
TOTAL DO PASSIVO FINANCEIRO	**25.595,56**

ATIVO PERMANENTE	Exercicio Atual
ATIVO	19.091.429,86
ATIVO CIRCULANTE	3.295.392,99
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	3.289.560,30
ESTOQUES	5.832,69
ATIVO NÃO CIRCULANTE	15.796.036,87
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	15.719.665,73
IMOBILIZADO	76.371,14
TOTAL DO ATIVO PERMANENTE	**19.091.429,86**

PASSIVO PERMANENTE	Exercicio Atual
PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	205.227.823,02
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	205.227.823,02
PROVISÕES A LONGO PRAZO	205.227.823,02
TOTAL DO PASSIVO PERMANENTE	**205.227.823,02**

SALDO PATRIMONIAL	**-43.885.820,24**

5.2 Fluxo de entradas e saídas de recursos

MINAS GERAIS

INST. PREV. SERV. PUB. MUN. PARA DE MINAS-PARAPREV

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Administração Indireta - INST. PREV. SERV. PUB. MUN. PARA DE MINAS-PARAPREV

Betha Sistemas
Exercício 2022
Período: Janeiro à Dezembro
Página: 1

ATIVO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	145.571.561,47
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	782.997,45
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	3.289.560,30
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	141.493.171,03
ESTOQUES	5.832,69
ATIVO NÃO CIRCULANTE	15.796.036,87
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	15.719.665,73
IMOBILIZADO	76.371,14
TOTAL	**161.367.598,34**

PASSIVO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	25.595,56
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	25.595,56
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	205.227.823,02
PROVISÕES A LONGO PRAZO	205.227.823,02
TOTAL DO PASSIVO	**205.253.418,58**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**Exercício Atual**
RESULTADOS ACUMULADOS	-43.885.820,24
RESULTADO DO EXERCÍCIO	10.954.268,97
RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-54.840.089,21
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**-43.885.820,24**
TOTAL	**161.367.598,34**

ATIVO FINANCEIRO	Exercício Atual
ATIVO	142.276.168,48
ATIVO CIRCULANTE	142.276.168,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	782.997,45
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	141.493.171,03
TOTAL DO ATIVO FINANCEIRO	**142.276.168,48**

PASSIVO FINANCEIRO	Exercício Atual
PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	25.595,56
PASSIVO CIRCULANTE	25.595,56
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	25.595,56
TOTAL DO PASSIVO FINANCEIRO	**25.595,56**

ATIVO PERMANENTE	Exercício Atual
ATIVO	19.091.429,86
ATIVO CIRCULANTE	3.295.392,99
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	3.289.560,30
ESTOQUES	5.832,69
ATIVO NÃO CIRCULANTE	15.796.036,87
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	15.719.665,73
IMOBILIZADO	76.371,14
TOTAL DO ATIVO PERMANENTE	**19.091.429,86**

PASSIVO PERMANENTE	Exercício Atual
PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	205.227.823,02
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	205.227.823,02
PROVISÕES A LONGO PRAZO	205.227.823,02
TOTAL DO PASSIVO PERMANENTE	**205.227.823,02**

SALDO PATRIMONIAL	**-43.885.820,24**

PARAPREV

MINAS GERAIS

INST. PREV. SERV. PUB. MUN. PARA DE MINAS-PARAPREV

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Administração Indireta - INST. PREV. SERV. PUB. MUN. PARA DE MINAS-PARAPREV

COMPENSAÇÕES

Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercicio Atual	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercicio Atual
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	15.724.065,98	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	71.570,51
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	15.724.065,98	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	71.570,51
TOTAL		**TOTAL**	

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL
ORDINÁRIA	117.662,34
VINCULADA	142.132.910,58
1103 - RPPS	136.580.060,87
1105 - Taxa de Administração do RPPS	5.552.849,71
TOTAL	**142.250.572,92**

PARÁ DE MINAS, 15/12/2023

RODRIGO RIBEIRO
CONTADOR CRC/MG 118.656/O

MARCOS ANTONIO DUARTE
DIRETOR PRESIDENTE

6 CENÁRIO ECONÔMICO

a) Internacional

De acordo com o Departamento do Trabalho, o Índice de Preços ao Consumidor (CPI) dos EUA avançou 0,1% em agosto em comparação com o mês anterior. Já o núcleo de inflação, que exclui os preços de energia e alimento, subiu 0,6% no mês e está acima do esperado. Como resultado, a inflação avançou 8,3% na comparação anual.

Na China, as exportações aumentaram 7,1% em agosto em comparação com o mesmo período de 2021, estando bem abaixo das expectativas que eram de 12,8%. Já as importações cresceram somente 0,3% no mês devido à baixa demanda doméstica. Com isso, o superávit comercial do país é de US$ 79,39 bilhões.

O índice de preços ao consumidor chinês (IPC) cresceu 2,5% em agosto em consequência da alta no preço dos alimentos, transportes e serviços. Já o índice de preços ao produtor ficou em 2,3% no mês em relação ao mesmo período de 2021.

Na Zona Euro, a inflação ao consumidor (CPI) atingiu máxima histórica ao apresentar alta de 9,1% em agosto. Com isso, há aumento da pressão para que haja elevação da taxa de juros.

A Ucrânia anunciou contraofensiva no sul do país, a fim de recuperar as cidades ocupadas pela Rússia. Para isso, foram lançados foguetes em ocupações russas.

A China anunciou redução nas taxas de empréstimos de 1 e 5 anos, a fim de estimular a economia do país.

A Alemanha impôs uma pequena taxa sobre o gás natural, com o principal objetivo de conter a demanda e fortalecer as finanças de um setor que foi devastado pelo corte no fornecimento de gás russo.

Os EUA criaram cerca de 315 mil vagas de trabalho fora do setor agrícola em agosto, entretanto a taxa de desemprego cresceu para 3,7% no mês.

De acordo com os dados divulgados pelo Federal Reserve, a produção industrial recuou 0,2% em agosto, estando abaixo das projeções realizadas.

O Dow Jones recuou 4,06%, o S&P 500 caiu 4,24%, o Nasdaq desvalorizou 4,67%, o FTSE 100 (Londres) recuou 1,88% e Dax (Alemanha) caiu 4,81% no mês.

A Arábia Saudita informou que caso os preços do petróleo continuem a cair, reduzirá a produção do produto entre os países da Opep. Como isso, os preços do barril de petróleo sofreram elevação.

b) Nacional

O Ibovespa encerrou agosto com alta acumulada de 6,16%. Como resultado, o índice acumula alta de 4,48% no ano.

A alta foi reflexo dos dados de deflação em julho e da divulgação da ata do Copom, onde não houve comprometimento do Comitê em realizar novas elevações da taxa Selic em 2022.

De acordo com o IBGE, o IPCA-15 (prévia da inflação) apresentou deflação em agosto de -0,73%, estando um pouco acima do esperado.

Segundo a FGV, o IGP-M caiu 0,70% em agosto influenciado pela redução do ICMS e dos preços na refinaria. Como resultado, o índice acumula alta de 7,63% no ano e alta de 8,59% em 12 meses.

Foi divulgado que a arrecadação federal de julho atingiu mais de R$ 202 bilhões, sendo o melhor resultado para o mês desde o início da série histórica, retratando a retomada do mercado de trabalho.

O ministro da Economia, Paulo Guedes, defendeu o fim do Imposto sobre Produtos Industrializados (IPI), após dizer que tal recolhimento desestimula os investimentos em produtos, o que consequentemente contribui para a desindustrialização brasileira.

Houve redução de 1,6% na produção de petróleo em agosto ao compará-la com o mês anterior e redução de 2,9% em comparação com o mesmo mês de 2021.

Foi divulgado os resultados da produção industrial de julho, a qual apresentou queda de 0,4% em comparação com o mês anterior e está abaixo do esperado.

O Comitê de Política Monetária (Copom), elevou a taxa Selic em 0,5% na reunião realizada no início de agosto. Com isso, a taxa acumula 13,75% ao ano.

O dólar apresentou valorização em agosto, após encerrá-lo com alta de 0,51%. Entretanto, a moeda norte-americana possui queda de 6,71% frente ao real em 2022.

c) Atividade, Emprego e Renda

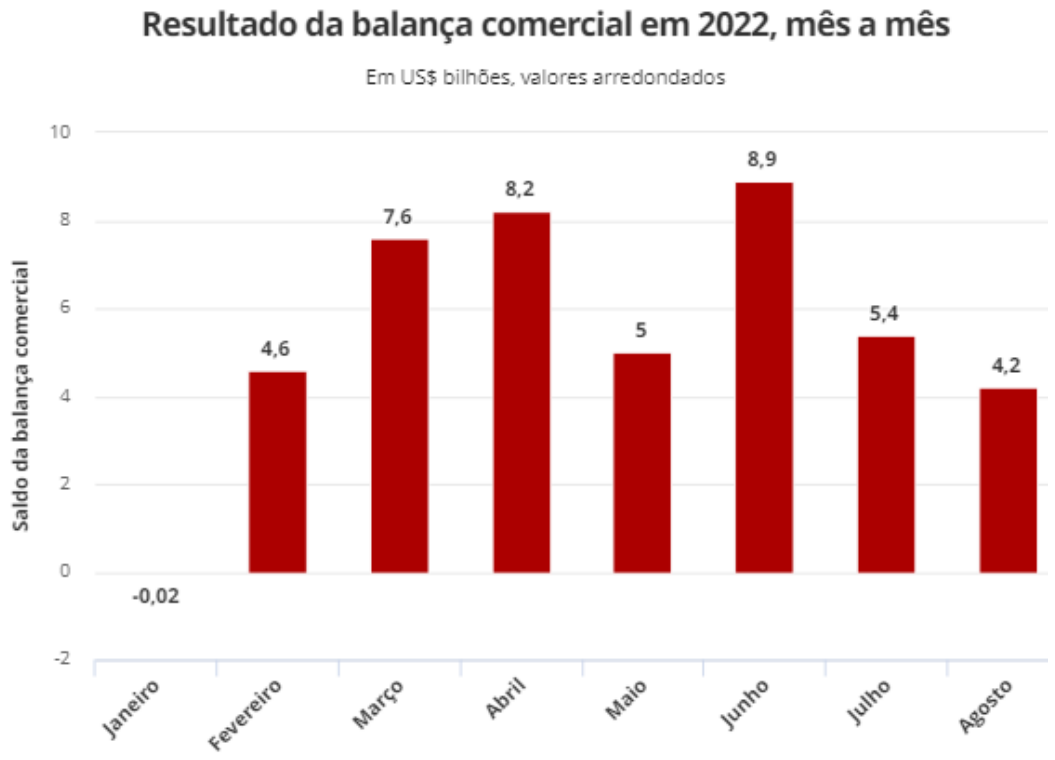
De acordo com o IBGE, a taxa de desemprego recuou para 9,1% no trimestre encerrado em julho, sendo o menor índice da série desde o trimestre encerrado em dezembro de 2015. Entretanto, a falta de emprego ainda atinge 9,9 milhões de pessoas, sendo o menor nível desde o trimestre encerrado em janeiro de 2016.

A população ocupada foi de 98,7 milhões, o maior nível da série histórica que foi iniciada em 2012. Já o número de trabalhadores informais corresponde a 39,8% da população ocupada.

O rendimento médio real do trabalhador foi 2,9% maior do que o registrado no trimestre anterior, sendo o maior terceiro aumento seguido.

Setor Público

A Secretaria de Comércio Exterior do Ministério da Economia informou, a balança comercial brasileira registrou superávit de US$ 4,2 bilhões em agosto. Entretanto, o resultado é de queda se comparado com o mês anterior.



Fonte: Ministério da Economia

Em agosto, as exportações totalizaram US$ 30,840 bilhões e as importações, US$ 26,675 bilhões. No acumulado do ano, a balança comercial tem saldo positivo de US$ 44,1 bilhões.

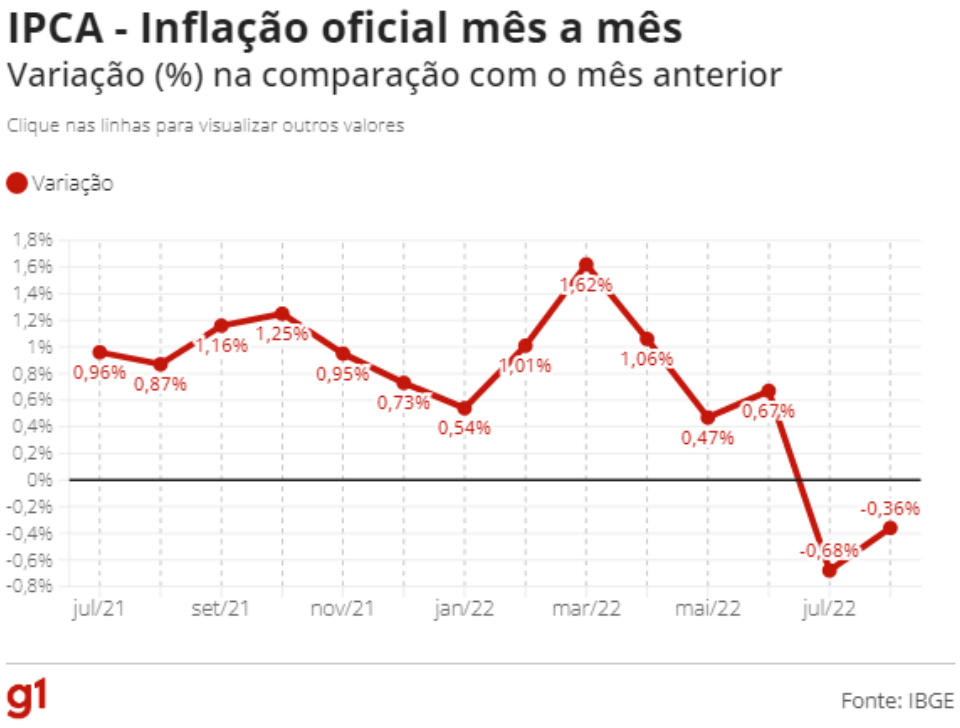
Tanto as exportações, quanto as importações bateram recordes de valor no mês. Quanto as exportações, o resultado deve-se ao aumento dos embarques. Já a quantidade de produtos comprados subiu 14,9%, além do aumento dos preços.

Inflação

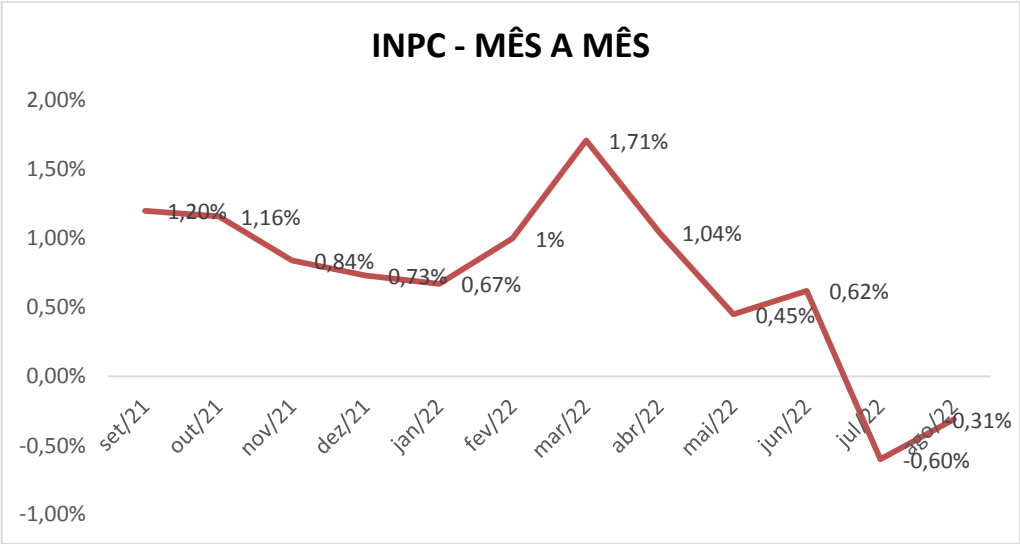
O Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) caiu 0,36% em agosto na comparação com mês anterior, sendo a segunda deflação seguida e está em linha com o esperado pelo mercado. Com isso, o índice acumula alta de 4,39% no ano e alta de 8,73% em 12 meses.

A queda foi impulsionada pela redução nos preços dos combustíveis, após redução da cobrança do ICMS. Além disso, houve redução dos transportes (-3,37%) e do grupo de comunicação (-1,10%).

Por outro lado, o vestuário apresentou aumento (1,69%), saúde e cuidados pessoais também apresentaram variação positiva de 1,31%.



O Índice Nacional de Preços ao Consumidor (INPC) apresentou queda de 0,31% no mês, com destaque na redução de 3,24% no grupo de transportes. Como resultado, o índice acumula alta de 4,65% no ano e alta de 8,82% em 12 meses.



Conforme exposto acima, observamos que o mês de agosto foi positivo para o Brasil, tendo em vista que a bolsa de valores e o IPCA apresentaram resultados favoráveis. Com isso, notamos que as medidas implementadas pelo governo e Banco Central estão sendo efetivas.

Já o setor externo continuou apresentando volatilidade e incertezas para os próximos períodos, tendo em vista os resultados de queda de produção industrial e de queda das bolsas. Os investidores continuam preocupados quanto aos resultados que mostram uma desaceleração do crescimento econômico global, ocasionado pela alta inflação e constantes elevações das taxas básicas de juros.

d) Perspectivas

As perspectivas de novas altas dos juros nos EUA fazem com que muitos investidores estrangeiros deixem o Brasil para que obtenham melhores rentabilidades no país norte-americano. Com isso, há uma maior probabilidade de que a cotação do dólar se eleve nos próximos períodos, além disso, há a indicação de que poderá ter uma recessão global.

As perspectivas são de que as principais economias continuem subindo as taxas básicas de juros para conter os avanços da inflação. Já o Brasil, a expectativa é de que o ciclo de alta da taxa esteja próximo do fim.

Nos últimos meses de 2022, o Brasil está passando por grande volatilidade com as eleições presidenciais.

EXPECTATIVAS DE MERCADO

Índices (Mediana Agregado)	2023	2024
IPCA (%)	5,00	3,47
IGP-M (%)	4,59	4,00
Taxa de Câmbio (R$/US$)	5,20	5,11
Meta Taxa Selic (%a.a.)	11,25	8,00
Investimentos Direto no País (US$ bilhões)	65,00	70,00
Dívida Líquida do Setor Público (% do PIB)	58,40	63,23
PIB (% do crescimento)	0,54	1.70
Balança comercial (US$ Bilhões)	60,00	52,70

https://www.bcb.gov.br/publicacoes/focus

7 CREDENCIAMENTO

Seguindo a Portaria nº 1.467/2022 que determina que antes da realização de qualquer novo aporte, o **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PARÁ DE MINAS - PARAPREV** na figura de seu Comitê de

Investimentos, deverá assegurar que as Instituições Financeiras escolhidas para receber as aplicações dos recursos tenham sido objeto de prévio credenciamento.

Complementarmente, a própria Resolução CMN nº 4.963/2021 em seu Art. 1º, §1º, inciso VI e §3º, determina que as Instituições Financeiras escolhidas para receber as aplicações dos recursos deverão passar pelo prévio credenciamento. Adiciona ainda o acompanhamento e a avaliação do gestor e do administrador dos fundos de investimento.

Considerando todas as exigências, o **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PARÁ DE MINAS - PARAPREV** deverá atestar o cumprimento integral todos os requisitos mínimos de credenciamento, inclusive:

a) atos de registro ou autorização para funcionamento expedido pelo Banco Central do Brasil ou Comissão de Valores Mobiliários ou órgão competente;

b) elevado padrão ético de conduta nas operações realizadas no mercado financeiro e ausência de restrições que, a critério do Banco Central do Brasil, da Comissão de Valores Mobiliários ou de outros órgãos competentes desaconselhem um relacionamento seguro e

c) regularidade fiscal e previdenciária.

Quando se tratar de fundos de investimentos, o credenciamento previsto recairá sobre a figura do seu gestor e do administrador. Assim sendo, o **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PARÁ DE MINAS - PARAPREV** deverá adicionar a lista acima os seguintes documentos:

a) Termo de Análise e Atestado de Credenciamento de Administrator e Gestor de FI - Art. 21°, § 2°, incisos I, II e III, da Resolução CMN n° 4.963/2021;

b) Termo de Análise de Credenciamento e Atestado de Credenciamento - Demais Administradores ou Gestor de FI;

c) Anexo ao Credenciamento - Análise de Fundo de Investimento;

d) Termo de Análise do Cadastramento do Distribuidor.

No processo de análise das Instituições Financeiras, prestadores de serviços dos fundos de investimentos, o **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PARÁ DE MINAS - PARAPREV** deverá analisar no mínimo:

a) o histórico e experiência de atuação do gestor e do administrador do fundo de investimento e de seus controladores;

b) o volume de recursos sob sua gestão e administração, bem como quanto a qualificação do corpo técnico e segregação de atividades e

c) aderência da rentabilidade aos indicadores de desempenho e riscos assumidos pelos fundos de investimentos sob sua gestão e administração, no período mínimo de dois anos anteriores ao credenciamento.

Em aspectos mais abrangentes, o processo de seleção dos gestores e administradores, deverão ser considerados os aspectos qualitativos e quantitativos, tendo como parâmetro de análise o mínimo:

Tradição e Credibilidade da Instituição - envolvendo volume de recursos administrados e geridos, no Brasil e no exterior, capacitação profissional dos agentes envolvidos na administração e gestão de investimentos do fundo, que incluem formação acadêmica continuada, certificações, reconhecimento público etc., tempo de atuação e maturidade desses agentes na atividade, regularidade da manutenção da equipe, com base na rotatividade dos profissionais e na tempestividade na reposição, além de outras informações relacionadas com a administração e gestão de investimentos que permitam identificar a cultura fiduciária da instituição e seu compromisso com princípios de responsabilidade nos investimentos e de governança;

Gestão do Risco - envolvendo qualidade e consistência dos processos de administração e gestão, em especial aos riscos de crédito - quando aplicável - liquidez, mercado, legal e operacional, efetividade dos controles internos, envolvendo, ainda, o uso de ferramentas, softwares e consultorias especializadas, regularidade na prestação de informações, atuação da área de "compliance", capacitação profissional dos agentes envolvidos na administração e gestão de risco do fundo, que incluem formação acadêmica continuada, certificações, reconhecimento público etc., tempo de atuação e maturidade desses agentes na atividade, regularidade da manutenção da equipe de risco, com base na rotatividade dos profissionais e na tempestividade na reposição, além de outras informações relacionadas com a administração e gestão do risco;

Avaliação de aderência dos Fundos aos indicadores de desempenho (Benchmark) e riscos - envolvendo a correlação da rentabilidade com seus objetivos e a consistência na entrega de resultados no período mínimo de dois anos anteriores ao credenciamento.

Entende-se que os fundos de investimentos possuem uma gestão discricionária, na qual o gestor decide pelos investimentos que vai realizar, desde que, respeitando o regulamento do fundo de investimento e as normas aplicáveis aos Regimes Próprios de Previdência Social.

No que tange ao distribuidor, instituição integrante do sistema de distribuição ou agente autônomo de investimento, sua análise e registro recairá sobre o contrato para distribuição e mediação do produto ofertado e sua regularidade com a Comissão de Valores Mobiliários - CVM.

7.1 Processo de execução

O credenciamento se dará por meio eletrônico, através do sistema eletrônico utilizado pelo **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PARÁ DE MINAS - PARAPREV** no âmbito de controle, inclusive no gerenciamento dos documentos e certidões requisitadas.

Fica definido adicionalmente como medida de segurança e como critério documental para credenciamento, o relatório Due Diligence da ANBIMA entendidos como "Seção UM, DOIS e TRÊS".

Encontra-se qualificado participar do processo seletivo qualquer Instituição Financeira administradora e/ou gestora de recursos financeiros dos fundos de investimentos em que figurarem instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil obrigadas a instituir comitê de auditoria e comitê de riscos, nos termos das Resoluções CMN n° 3.198/2004 e n° 4.557/2017, respectivamente.

Os demais parâmetros para o credenciamento foram adotados no processo de implantação das regras, procedimentos e controles internos do **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PARÁ DE MINAS - PARAPREV** que visão garantir o cumprimento de suas obrigações, respeitando a Política de Investimentos estabelecida, observados os segmentos, limites e demais requisitos previstos estabelecidos e os parâmetros estabelecidos nas normas gerais de organização e funcionamento dos Regimes Próprios de Previdência Social, em regulamentação da Secretaria de Previdência.

7.2 Validade

As análises dos quesitos verificados nos processos de credenciamento, deverão ser atualizados a cada 12 (doze) meses ou sempre que houver a necessidade.

7.3 Precificação de ativos

Os princípios e critérios de precificação para os ativos e os fundos de investimentos que compõe ou que virão a compor a carteira de investimentos do **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PARÁ DE MINAS - PARAPREV** deverão seguir o critério de precificação de marcação a mercado (MaM).

Poderão ser contabilizados pelos respectivos custos de aquisição acrescidos dos rendimentos auferidos os Títulos Públicos Federais, desde que se cumpram cumulativamente as devidas exigências da Portaria MF n° 577, de 27 de dezembro de 2017 já descritos anteriormente.

A lista completa das instituições credenciadas com as respectivas datas de credenciamento, está publicada no site do Paraprev, no link: https://www.paraprev.org.br/arquivo/download/51009/categoria/9/credenciamento_de_instituicoes_financeiras

8 PUBLICAÇÃO DAS ATIVIDADES DOS ÓRGÃOS COLEGIADOS

8.1 Reuniões e principais decisões do Conselho de Administração

O Conselho de Administração é o órgão de deliberação e orientação superior do PARAPREV, ao qual incumbe fixar a política e as diretrizes de investimentos a serem observadas.

O Conselho de Administração será composto de 7 (sete) membros titulares e respectivos suplentes, escolhidos dentre os servidores ocupantes de cargos efetivos, segurados do Fundo, com no mínimo 3 (três) anos de serviços prestados ao Município de Pará de Minas, sendo 3 (três) membros designados pelo Chefe do Poder Executivo, 3 (três) pelos servidores ativos e 1 (um) pelos servidores inativos observado o § 2º do artigo 99 da lei 4763/2007.

O Conselho de Administração reunir-se-á, bimestralmente, sempre na terceira quinta feira, em sessões ordinárias e, extraordinariamente, quando convocado pelo Diretor-Presidente, ou a requerimento de 2/3 (dois terços) de seus membros ou pelo Conselho Fiscal.

O quórum mínimo para instalação do Conselho é de 5 (cinco) membros.

As decisões do Conselho de Administração serão tomadas por maioria dos votos dos membros presentes.

Compete, privativamente, ao Conselho de Administração:

I - aprovar e alterar o regimento do próprio Conselho de Administração;

II - estabelecer a estrutura técnico-administrativa do PARAPREV, podendo, se necessário, contratar entidades independentes, legalmente habilitadas;

III - aprovar a política e as diretrizes de investimentos dos recursos do PARAPREV;

IV - participar, acompanhar e avaliar sistematicamente a gestão econômica e financeira dos recursos;

V - autorizar o pagamento antecipado da gratificação natalina;

VI - estabelecer normas gerais de contabilidade e atuária, de modo a garantir o equilíbrio financeiro e atuarial do Instituto;

VII - autorizar a aceitação de doações;

VIII - determinar a realização de inspeções e auditorias;

IX - acompanhar e apreciar, através de relatórios gerenciais por ele definidos, a execução dos planos, programas e orçamentos previdenciários;

X - autorizar a contratação de auditores independentes;

XI - apreciar e aprovar a prestação de contas anual a ser remetida ao Tribunal de Contas do Estado, podendo, se for necessário, contratar auditoria externa;

XII - estabelecer os valores mínimos em litígio, acima dos quais será exigida anuência prévia do Procurador-Geral do Município;

XIII - autorizar a contratação de que trata o art. 98 da Lei 4763/2007;

XIV - autorizar a Diretoria Executiva a adquirir, alienar, hipotecar ou gravar com quaisquer ônus reais os bens imóveis do PARAPREV, bem como prestar quaisquer outras garantias no interesse e para as finalidades próprias do fundo, por aprovação unânime de seus membros;

XV - apreciar recursos interpostos dos atos da Diretoria Executiva.

XVI - encaminhar à Câmara Municipal, bimestralmente, a prestação de contas referente a créditos, débitos, investimentos, aplicações, aquisições, doações e outros.

8.2 Reuniões e principais decisões do Conselho Fiscal

O Conselho Fiscal é o órgão de fiscalização da gestão do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Pará de Minas - PARAPREV.

O Conselho Fiscal será composto por 3 (três) membros efetivos e respectivos suplentes, sendo 1 (um) designado pelo Poder Executivo, 1 (um) pelo Poder Legislativo e 1 (um) pelos servidores segurados, observando o § 5º do artigo 99 da Lei 4763/2007.

O Conselho Fiscal reunir-se-á, ordinariamente, uma vez a cada bimestre civil, na última terça-feira, ou extraordinariamente, apenas uma vez ao mês, quando convocado por seu presidente ou por, no mínimo, 2 (dois) conselheiros.

As decisões do Conselho Fiscal serão tomadas pela maioria de votos de todos os membros.

Compete ao Conselho Fiscal:

I - eleger o seu presidente;

II - elaborar e aprovar o regimento interno do Conselho Fiscal;

III - examinar os balancetes e balanços do PARAPREV, bem como as contas e os demais aspectos econômico-financeiros;

IV - examinar livros e documentos;

V - examinar quaisquer operações ou atos de gestão do PARAPREV;

VI - emitir parecer sobre os negócios ou atividades do PARAPREV;

VII - fiscalizar o cumprimento da legislação e normas em vigor;

VIII - requerer ao Conselho de Administração, caso necessário, a contratação de assessoria técnica;

IX - lavrar as atas de suas reuniões, inclusive os pareceres e os resultados dos exames procedidos;

X - remeter ao Conselho de Administração parecer sobre os balancetes e as contas anuais do PARAPREV;

XI - praticar quaisquer atos julgados indispensáveis aos trabalhos de fiscalização;

XII - sugerir medidas para sanar irregularidades encontradas.

XIII - acompanhar a organização dos serviços técnicos e a admissão de pessoal;

XIV - acompanhar a execução orçamentária do PARAPREV, conferindo a classificação dos fatos e examinando a sua procedência e exatidão;

XV - examinar os benefícios concedidos pelo PARAPREV aos servidores e dependentes e a respectiva tomada de contas dos responsáveis;

XVI - proceder, face aos documentos de receita e despesa, à verificação dos balancetes mensais, os quais deverão ser instruídos com os esclarecimentos devidos, para encaminhamento ao Conselho Administrativo;

XVII - encaminhar ao Prefeito Municipal, anualmente, até o mês de março, com seu parecer técnico, o relatório do exercício anterior da Presidência, o processo de tomada de contas, o balanço anual, e o inventário a ele referente, assim como o relatório estatístico dos benefícios prestados;

XVIII - requisitar ao Presidente do PARAPREV e ao Presidente do Conselho Administrativo as informações e diligências que julgar convenientes e necessárias ao desempenho de suas atribuições e notificá-las para correção de irregularidades verificadas, apresentando ao Prefeito Municipal o desenrolar dos acontecimentos;

XIX - propor ao presidente do PARAPREV as medidas que julgar de interesse para resguardar a lisura e transparência da administração do mesmo;

XX - acompanhar o recolhimento mensal das contribuições para que sejam efetuadas no prazo legal, notificar e interceder junto ao Prefeito Municipal e demais titulares de órgãos filiados ao sistema, bem como aos contribuintes avulsos, na ocorrência de irregularidades, alertando-os para os riscos envolvidos, além de cobrar do Presidente as medidas judiciais cabíveis;

XXI - proceder à verificação dos valores em depósito na tesouraria, em bancos, nos administradores de carteiras de investimentos, e atestar a sua correção ou denunciar irregularidades constatadas;

XXII - examinar e dar parecer prévio nos contratos, acordos e convênios a serem celebrados pelo PARAPREV;

XXIII - pronunciar-se sobre a alienação de bens imóveis de propriedade do PARAPREV;

XXIV - rever as suas próprias decisões, fundamentando qualquer possível alteração.

8.3 Reuniões e principais decisões do Conselho de Investimento

O Comitê de Investimentos será constituído por 3 (três) servidores efetivos vinculados ao ente federativo ou à unidade gestora do RPPS, em atendimento ao disposto no artigo 91 da Portaria MTP nº 1.467/2022, sendo que um deles irá presidir o Comitê auxiliado pelos outros dois na qualidade de 1º e 2º Secretários, respectivamente, através de ato próprio emanado pelo Chefe do Executivo Municipal.

As reuniões ordinárias do Comitê de Investimentos ocorrerão mensalmente, na sede do PARAPREV, sendo lavradas atas de todas as decisões proferidas, bem ainda registradas todas as providências cuja materialização seja indicada para garantir adequado e efetivo

investimentos dos recursos do Instituto de Previdência do Município, observadas as disposições legais que regulamentam a atuação dos Regimes Próprios de Previdência Social.

O Comitê de Investimentos, órgão deliberativo do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Pará de Minas - PARAPREV, observadas as condições de segurança, rentabilidade, solvência, liquidez e transparência e a Política de Investimentos aprovada pelo Conselho de Administração, tem por competência:

I - definir as diretrizes de aplicações e resgates dos recursos financeiros do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS);

II - homologar o credenciamento de instituições habilitadas a receber investimentos do RPPS, nos termos da legislação vigente;

III - avaliar mensalmente o desempenho das aplicações a cargo das instituições administradoras, e adotar as medidas cabíveis no caso da constatação de performance insatisfatória.

IV – analisar e deliberar, sempre que convocada reunião pela Diretoria Executiva do Instituto ou Diretor Presidente do PARAPREV, os resultados dos investimentos referente ao mês imediatamente anterior ao da apresentação pelo responsável pelos Investimentos do Instituto;

V - propor, quando necessário e justificadamente, a revisão da política anual de investimentos no curso de sua execução, com vistas à adequação ao mercado ou à nova legislação;

VI - fazer guarda dos documentos relacionados à política de investimentos e, em especial, aos critérios para a contratação de pessoas jurídicas autorizadas para o exercício profissional de administração de carteira, bem como os documentos de credenciamento e demais documentos relacionados.

9 CONCLUSÃO

O presente relatório buscou retratar de forma sucinta as atividades do Paraprev referente ao exercício de 2022, e com isso atender aos ditames do procedimento relativo ao Pró-Gestão, além do que confere à Constituição Federal no tocante à publicidade. Em decorrência disso, requer demonstrar o empenho da atual equipe do Instituto com a governança corporativa, sendo a mesma realizada de forma democrática e transparente.

Com isso, poderão, todos os segurados, de forma clara e objetiva, acompanhar o trabalho realizado pelo Paraprev.

Pará de Minas, 15 de dezembro de 2023.

Diretoria Executiva:

Juliana de Oliveira Leite
Diretora de Previdência e Atuária

Rodrigo Ribeiro
Diretor Administrativo Financeiro

Marcos Antônio Duarte
Diretor Presidente

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS:06088862000102

Assinado de forma digital por INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS:06088862000102
Dados: 2023.12.18 08:56:32 -03'00'